

科林环保装备股份有限公司

2015 年年度报告



证券简称：科林环保

证券代码：002499

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋七棣、主管会计工作负责人宋大凯及会计机构负责人(会计主管人员)昌雪冰声明：保证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。

重大风险提示

1、国内外宏观经济经济持续低迷，下游客户去产能化，可能会减少环保装备投入而对市场销售产生影响。

2、大气雾霾治理是十三五期间环保治理的重点内容，环保行业会吸引各类企业因转型需求而进入，可能会出现行业竞争加剧及毛利率下滑的风险。

3、制造销售等费用成本的上升、销售价格下降以及人民币汇率的波动，可能会对公司盈利产生一定影响。

4、实体经济景气度不高，企业资金普遍紧张，可能会对公司应收款的回收带来一定影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 189,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理	45
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、科林环保、科林	指	科林环保装备股份有限公司
江苏科林、科林集团	指	江苏科林集团有限公司
苏州科林	指	苏州科林环境技术工程有限公司
科林双电	指	苏州科林双电程控有限公司
科德技研	指	苏州科德技研有限公司
烟台国冶	指	烟台国冶冶金水冷设备有限公司
《公司章程》	指	《科林环保装备股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科林环保	股票代码	002499
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科林环保装备股份有限公司		
公司的中文简称	科林环保		
公司的外文名称（如有）	Kelin Environmental Protection Equipment, Inc		
公司的法定代表人	宋七棣		
注册地址	江苏省苏州市吴江松陵镇八坼社区		
注册地址的邮政编码	215222		
办公地址	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号科林环保科技园		
办公地址的邮政编码	215200		
公司网址	www.kelin-china.com		
电子信箱	zq@kelin-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周蔚	李磊
联系地址	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号科林环保科技园	江苏省苏州市吴江区高新路 425 号科林环保科技园
电话	0512-62515528	0512-63340887
传真	0512-63340662	0512-62515549
电子信箱	zq@kelin-china.com	zq@kelin-china.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	9132050071410168X2
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	李璟 郭晓清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	361,803,802.48	404,625,770.48	-10.58%	467,372,748.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,633,912.54	10,760,740.09	156.80%	13,396,955.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,019,325.96	736,050.61	-510.21%	6,502,291.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,821,665.99	24,678,792.72	20.84%	69,406,727.10
基本每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%	0.07
加权平均净资产收益率	4.03%	1.61%	2.42%	2.04%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,024,939,655.64	1,246,477,579.17	-17.77%	1,074,889,116.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,985,559.85	674,343,847.31	3.51%	662,022,398.65

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	87,908,480.90	81,696,650.44	98,886,206.06	93,312,465.08
归属于上市公司股东的净利润	2,767,357.44	23,768,004.23	636,366.73	462,184.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,837,943.64	-2,293,612.05	-843,817.50	-1,719,840.05
经营活动产生的现金流量净额	-18,331,756.76	11,627,857.01	-9,248,751.47	45,774,317.21

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	28,241,011.79	8,589,739.54	-6,771.63	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,704,027.52	2,698,518.28	8,652,615.05	
委托他人投资或管理资产的损益		27,575.34	211,886.31	
债务重组损益	-58,512.82	-24,906.20		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	3,078,689.07	57,770.51		

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-743,944.93	1,052,216.89	-551,246.24	
减：所得税影响额	5,546,932.19	1,944,808.56	1,279,467.57	
少数股东权益影响额（税后）	21,099.94	431,416.32	132,352.18	
合计	30,653,238.50	10,024,689.48	6,894,663.74	--

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

公司是一家集大气污染控制领域的环境工程系统设计、袋式除尘及脱硫脱硝产品设计、制造、销售服务为一体的烟气净化治理解决方案供应商。公司产品畅销国内并远销日本、韩国、德国、新加坡、印度等多个国家和地区，广泛应用于钢铁冶金、电站锅炉、供热锅炉、生活垃圾和污泥及工业危废、建材、机械铸造、粮食仓储码头、日用化工等行业的粉尘治理和烟气净化。

公司充分利用国家对节能环保产业的支持力度以及公司的国家级企业技术中心平台，加快了废气净化系统和产品的成套技术和装备的研发，并成功应用于钢铁烧结烟气半干法脱硫和湿法脱硫、燃煤工业锅炉多污染物全干法脱硝脱硫除尘等工程总包项目，进一步完善和提升了10米以上超长袋除尘技术、超低排放技术以及生活垃圾、工业危废和城市污泥焚烧烟气净化技术，总结和改善了高炉、电炉等炉窑的高温烟气净化和余热利用技术等。

报告期内，公司主要承担了烧结烟气净化干、湿法脱硫项目，燃煤工业锅炉烟气脱硝脱硫除尘项目、电改袋复合除尘项目，高炉煤气脱硫除尘项目，危废烟气净化项目，污泥焚烧烟气净化项目，垃圾焚烧烟气净化项目，热源厂除尘脱酸系统项目，钛白粉烟气处理项目，生物质发电烟气净化项目等。上述这些技术开发和项目应用，发展和提升了公司在环保领域的整体技术水平，为各工业企业满足日益严格的大气污染排放标准发挥了重要作用，为公司进一步承接环保工程总承包项目及新技术、新项目的应用发展奠定了坚实基础。

报告期内，新《环保法》实施、各地方政府的行动计划推动大气污染防治步入攻坚阶段，大气污染治理逐步由治标向治本转变。公司根据宏观经济、下游行业的景气度以及国内外市场情况，制定了平衡营销策略，保持了主营业务的持续稳定发展。

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	公司于 2015 年 6 月出售苏州科林环境技术工程有限公司 100% 股权。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
境外子公司	投资	643.58 万元	香港	有限公司	直接控制	无	0.92%	否

三、核心竞争力分析

1、行业发展优势

公司所在的节能环保行业发展前景广阔，为公司实现中长期可持续发展奠定良好基础。公司将立足大气污染治理装备领域，着重拓展工程总承包服务、环保设施运营服务及合同能源管理服务，扩大公司产业链的纵深发展。同时，充分利用国家对节能环保产业的支持力度，致力于延伸大气污染治理领域多元化技术及产品的研发，开发高效节能的环保装备，发挥公司所拥有的PM2.5控制技术、脱硫脱硝、固废焚烧烟气净化技术、超长袋超低排放袋式除尘技术、电袋复合除尘技术及工程总承包项目的专有技术和专业化管理，获取更多市场机会，保持公司持续健康发展。

2、技术优势

公司是国家级高新技术企业，拥有国家级企业技术中心平台、企业博士后科研工作站、大型除尘装备实验室等资源。在行业内具有领先的技术研发实力，是行业标准的制订者之一，主持制订了3个国家标准：《袋式除尘系统装置通用技术条件》、《袋式除尘器能效限定值及节能评价值》、《高效能大气污染物控制装备评价技术要求 袋式除尘器》；2个行业标准：《袋式除尘器安装技术要求与验收规范》、《内滤分室反吹类袋式除尘器》；参与修订了2个国家标准：《袋式除尘器技术要求》、《粮食加工、储运系统粉尘防爆安全规程》。

截止2015年底，公司拥有专利授权84项，报告期内新的授权专利8项；“工业燃煤锅炉全干法脱硫脱硝除尘一体化净化技术”被列入江苏省年度环保科研课题，“城市污泥焚烧烟气治理技术”被列入省级重点领域质量攻关项目；电袋复（混）合除尘器、飞灰的二噁英微波分解处理技术和装备、工业锅炉组合污染物高效脱除成套装备、大流量高温长袋脉冲袋式除尘装备”四项技术列入工信部节能司发布国家鼓励发展的重大环保技术装备目录；三状态分流电袋复合除尘技术获得环保部科技成果三等奖、长袋脉冲袋式除尘技术获得中国机械工业联合会科技进步奖三等奖、3项产品获得了省高新技术产品的称号，1项产品获苏州市科技进步奖三等奖，5项新产品新技术通过了江苏省级鉴定。为了更好地研发新产品新技术，公司已与国内外有关科研院所、高校、专业公司等建立了良好的产、学、研的合作关系，在脱硫脱硝、有机物处理等技术上进行了交流与合作，为公司在脱硫脱硝、有机物处理技术的提升和市场的拓展奠定基础。

3、装备优势

公司建设了袋式除尘器专有的钣金数控下料、金属切削、冲压折弯、自动及半自动机器人焊接、预组装及涂装等工艺过程的产品制造中心，拥有柔性制造和柔性装配生产线、物流仓储系统及信息化生产管理系统。公司从国内外引进具有先进水平的生产装备和研发、检测设备，保证公司的生产装备和技术能力处于同行业领先水平，为公司进一步巩固在国内环保装备领域的行业地位以及激活潜在的新产品开发需求、拓展新市场、争取高端客户奠定装备保障基础，引领了行业的装备技术进步。

4、总承包服务的优势

公司具备为火电、热电、生物质发电、钢铁冶金、煤化工、垃圾焚烧、固废焚烧、建材、粮食仓储码头等行业提供烟气脱硫、脱硝、除尘及超低排放等总承包服务的能力，并已在烧结烟气半干法、湿法脱硫，燃煤工业锅炉多污染物烟气净化，生活垃圾、工业危废和污泥焚烧烟气净化，高炉、电炉等炉窑的高温烟气净化和余热利用等领域承担了EPC项目，具有行业领先优势。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，是国家经济在持续下行压力的背景下，谋求升级转型、结构优化的一年。在这一年中，公司围绕董事会提出的年度目标及改革任务，在降本增效及绩效改革等方面，推出了一系列改革措施。报告期内，公司实现营业收入人民币361,803,802.48元，比上年同期减少了10.58%；归属于上市公司股东的净利润人民币27,633,912.54元，比上年同期增加了156.80%。

报告期内，公司持续优化生产经营管理模式，进一步巩固国内外业务市场，加强了袋式除尘技术及环境烟气治理工程技术的研发，不断完善和提升了各项成套技术：烧结烟气半干法、湿法脱硫技术，燃煤工业锅炉多污染物全干法脱硫脱硝除尘技术，10米以上超长袋除尘技术，生活垃圾、工业危废和污泥焚烧烟气净化技术，高炉、电炉等炉窑的高温烟气净化和余热利用技术等，为火电、热电、生物质发电、钢铁冶金、煤化工、垃圾焚烧、固废焚烧、建材、粮食仓储码头等行业提供烟气脱硫、脱硝、除尘及超低排放等总承包服务，充分发挥了系统解决方案的设计及工程成套的实施两大优势，不断增强了核心竞争力。

报告期内，公司持续加强核心竞争能力的提升。截止2015年底，公司拥有专利授权84项，报告期内新授权专利8项；“工业燃煤锅炉全干法脱硫脱硝除尘一体化净化技术”被列入江苏省年度环保科研课题，“城市污泥焚烧烟气治理技术”被列入省级重点领域质量攻关项目；电袋复（混）合除尘器、飞灰的二噁英微波分解处理技术和装备、工业锅炉组合污染物高效脱除成套装备、大流量高温长袋脉冲袋式除尘装备”四项技术列入工信部节能司发布国家鼓励发展的重大环保技术装备目录；三状态分流电袋复合除尘技术获得环保部科技成果三等奖、长袋脉冲袋式除尘技术获得中国机械工业联合会科技进步奖三等奖、3项产品获得了省高新技术产品的称号，1项产品获苏州市科技进步奖三等奖，5项新产品新技术通过了江苏省级鉴定；为了更好地研发新产品新技术，公司已与国内外有关科研院所、高校、专业公司等建立了良好的产、学、研的合作关系，在脱硫脱硝、有机物处理等技术上进行了交流与合作，为公司在脱硫脱硝、有机物处理技术的提升和市场的拓展奠定基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	361,803,802.48	100%	404,625,770.48	100%	-10.58%
分行业					
冶金行业（除尘设备）	151,328,579.40	41.83%	127,705,131.75	31.56%	18.50%
电力行业（除尘设备）	124,769,164.49	34.49%	150,732,033.53	37.25%	-17.22%
冶金行业（节能设备）	45,236,235.99	12.50%	63,235,615.91	15.63%	-28.46%
其他行业（除尘设备）及其他	40,469,822.60	11.19%	62,952,989.29	15.56%	-35.71%
分产品					
除尘产品及其他	316,567,566.49	87.50%	341,390,154.57	84.37%	-7.27%
冶金节能设备	45,236,235.99	12.50%	63,235,615.91	15.63%	-28.46%
分地区					
国内	286,430,203.26	79.17%	310,037,549.39	76.62%	-7.61%
国外	75,373,599.22	20.83%	94,588,221.09	23.38%	-20.31%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
冶金行业（除尘设备）	151,328,579.40	126,209,087.82	16.60%	18.50%	22.88%	-2.98%
电力行业（除尘设备）	124,769,164.49	96,332,777.03	22.79%	-17.22%	-17.38%	0.14%
冶金行业（节能设备）	45,236,235.99	29,319,918.43	35.18%	-28.46%	-33.44%	4.84%
分产品						
除尘产品及其他	316,567,566.49	247,809,420.83	21.72%	-7.27%	-4.88%	-1.97%
冶金节能设备	45,236,235.99	29,319,918.43	35.18%	-28.46%	-33.44%	4.84%
分地区						
国内	286,430,203.26	234,446,222.68	18.15%	-7.61%	-6.09%	-1.33%
国外	75,373,599.22	46,601,455.13	38.17%	-20.31%	-26.06%	4.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
冶金行业（除尘设备）	销售量	元	151,328,579.4	127,705,131.75	18.50%
	生产量	元	154,485,831.49	124,019,598.37	24.57%
	库存量	元	4,469,608.5	1,312,356.41	240.58%
电力行业（除尘设备）	销售量	元	124,769,164.49	150,732,033.53	-17.22%
	生产量	元	124,887,280.31	154,360,058.21	-19.09%
	库存量	元	5,224,312.4	5,106,196.58	2.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司以销定产，库存占比小，对应交货时间的差异会引起增减比例变化差异。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
除尘产品	直接材料	199,018,111.94	82.17%	211,423,686.21	83.41%	-5.87%

说明

公司主要生产销售除尘器，根据上年披露的情况，考虑到可比性，本年披露母公司主营业务的主要成本情况。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2015年6月，公司出售了所持有的苏州科林环境技术工程有限公司全部股权，故期末苏州科林环境技术工程有限公司不再纳入合并范围。

另外，公司本期新成立了全资子公司科林环境有限公司，故本期科林环境有限公司纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	122,622,477.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.89%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	45,747,245.21	12.64%
2	第二名	21,985,520.00	6.08%
3	第三名	20,168,643.94	5.57%
4	第四名	18,567,222.22	5.13%
5	第五名	16,153,846.15	4.46%
合计	--	122,622,477.52	33.89%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	29,886,372.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.73%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	7,923,180.40	3.64%
2	第二名	6,654,550.18	3.06%
3	第三名	5,544,830.80	2.55%
4	第四名	4,933,041.72	2.27%
5	第五名	4,830,769.13	2.22%
合计	--	29,886,372.23	13.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	19,446,898.57	24,441,871.27	-20.44%	
管理费用	60,094,002.63	61,704,397.05	-2.61%	
财务费用	-1,888,639.68	-1,836,818.18		

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司注重新产品、新技术的研发和投入，有计划地研发储备行业内关键的核心技术：烧结烟气半干法、湿法脱硫技术，燃煤工业锅炉多污染物全干法脱硫脱硝除尘技术，10米以上超长袋除尘技术，生活垃圾、工业危废和污泥焚烧烟气净化技术，高炉、电炉等炉窑的高温烟气净化和余热利用技术等，这些技术开发和项目应用，发展和提升了公司在环保领域的整体技术水平，为各工业企业满足日益严格的大气污染排放标准发挥了重要作用，进一步巩固和提升公司的产品优势，增强公司的技术创新和核心竞争力，为公司的可持续发展奠定基础。

截止2015年底，公司拥有专利授权84项，报告期内新的授权专利8项，多项技术获得省、部级科技进步奖及高新技术产品称号，并列入省、部级重大科研课题及重大装备目录。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	76	73	4.11%
研发人员数量占比	15.20%	13.75%	1.45%
研发投入金额（元）	16,616,327.03	15,870,479.87	4.70%
研发投入占营业收入比例	4.59%	3.92%	0.67%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	306,516,818.52	371,754,043.21	-17.55%
经营活动现金流出小计	276,695,152.53	347,075,250.49	-20.28%
经营活动产生的现金流量净额	29,821,665.99	24,678,792.72	20.84%
投资活动现金流入小计	473,831,072.29	24,775,836.04	1,812.47%
投资活动现金流出小计	562,278,982.71	48,841,840.79	1,051.22%

投资活动产生的现金流量净额	-88,447,910.42	-24,066,004.75	
筹资活动现金流入小计	203,386,600.37	262,675,352.23	-22.57%
筹资活动现金流出小计	258,322,330.30	223,581,834.05	15.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-54,935,729.93	39,093,518.18	-240.52%
现金及现金等价物净增加额	-112,704,720.40	38,795,774.78	-390.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计较上年增加1812.47%，主要是本年增加银行理财所致；

投资活动现金流出小计较上年增加1051.22%，主要是本年增加银行理财所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要是本年增加银行理财所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少240.52%，主要是本年归还银行贷款所致；

现金及现金等价物净增加额较上年减少390.51%，主要是本年银行理财投资及归还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	153,006,677.45	14.93%	463,447,035.70	37.18%	-22.25%	主要是本期归还了银行贷款所致
应收账款	184,339,350.05	17.99%	182,245,634.79	14.62%	3.37%	
存货	88,384,167.50	8.62%	116,155,221.91	9.32%	-0.70%	
固定资产	253,944,027.95	24.78%	286,151,528.90	22.96%	1.82%	
在建工程	6,832,197.26	0.67%	2,512,491.36	0.20%	0.47%	
短期借款			247,000,000.00	19.82%	-19.82%	主要是本期归还了银行贷款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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
34,936,410.60	34,861,350.28	0.22%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
科林环保科技园	自建	是	自用	13,014,637.50	48,053,178.00	自筹资金	49.54%	不适用	不适用	不适用	2011年12月29日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/60381297?announceTime=2011-12-29 06:30
合计	--	--	--	13,014,637.50	48,053,178.00	--	--	--	--	--	--	--

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
无锡市天恒贸易有限公司	苏州科林环境技术工程有限公司100%股权	2015年06月11日	3,780	5.31	优化公司资源配置,精简管理层级,降低管理成本。	86.37%	在评估价值的基础上协商确定	否	无	是	是	2015年05月22日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201048660?announceT

有收尘效率高、运转稳定、适应性强、操作技术简单、能捕集电除尘难以捕集的粉尘等优点，使得袋式除尘器的应用将越来越广泛，能够为电力、水泥、钢铁、有色金属、机械、化工、市政等20多个行业的烟气净化提供强有力的保障。

（二）发展战略

展望未来，公司将立足大气污染防治装备领域，着重拓展工程总承包服务、环保设施运营服务及合同能源管理服务；充分利用国家对节能环保产业的支持力度，发挥公司所拥有的PM2.5控制技术、脱硫脱硝、固废焚烧烟气净化技术、超长袋超低排放袋式除尘技术、电袋复合除尘技术及工程总承包项目的专有技术供货能力，获取更多市场机会，保持公司持续健康发展。

（三）2016年经营计划

公司将围绕“勤勉尽责、改革创新、优化结构、提质增效，全面提升企业持续发展动力”，继续推进绩效改革、采购集约化等改革任务；完善生产制造管理体系，提升降本增效能力；强化销售管理，创新营销模式；加强技术平台建设，加快技术集成及创新发展；加强项目管理，提升成套能力；加强提升财务、证券及行政管理规范，提升企业凝聚力和核心竞争力。

（四）可能面对的风险

1、国内外宏观经济持续低迷，下游客户去产能化，可能会减少环保装备投入而对市场销售产生影响。

2、大气雾霾治理是十三五期间环保治理的重点内容，环保行业会吸引各类企业因转型需求而进入，可能会出现行业竞争加剧及毛利率下滑的风险。

3、制造销售等费用成本的上升、销售价格下降以及人民币汇率的波动，可能会对公司盈利产生一定影响。

4、实体经济景气度不高，企业资金普遍紧张，可能会对公司应收款的回收带来一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年02月04日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-04/1200609849.DOCX
2015年05月14日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-14/1201014891.DOCX
2015年06月05日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-05/1201111874.DOCX
2015年09月30日	书面问询	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-30/1201659799.DOC
2015年11月27日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-27/1201795816.DOCX
2015年12月23日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-12-24/1201855381.DOCX

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2013年度累计可供股东分配的利润为107,768,607.08元。公司以现有总股本11,250万股为基数，每10股派0.4元人民币现金（含税），共派发现金红利 450万元。以资本公积金向全体股东每10股转增2股，不送股。经分配后，公司总股本13,500万元，剩余未分配利润103,268,607.08元结转以后年度。

2014年度累计可供股东分配的利润为114,438,237.03元。公司以现有总股本13,500万股为基数，每10股派0.3元人民币现金（含税），共派发现金红利405万元，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，不送股。经分配后，公司总股本18,900万元，剩余未分配利润110,388,237.03元结转以后年度。

2015年度累计可供股东分配的利润为 136,920,020.69元。公司拟以现有总股本 18,900 万股为基数，每 10 股派 0.8 元人民币现金（含税），共派发现金红利 1,512 万元。不送红股，不以资本公积金转增股本。经上述分配后，剩余未分配利润 121,800,020.69 元结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	15,120,000.00	27,633,912.54	54.72%	0.00	0.00%
2014年	4,050,000.00	10,760,740.09	37.64%	0.00	0.00%
2013年	4,500,000.00	13,396,955.05	33.59%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	189,000,000
现金分红总额（元）（含税）	15,120,000.00
可分配利润（元）	136,920,020.69

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>一、2015 年度利润分配</p> <p>经立信会计师事务所审计，2015 年母公司实现净利润为 29,479,759.63 元，根据《公司章程》有关规定，按税后利润 10% 提取法定盈余公积 2,947,975.96 元，本年度留存可分配利润为 26,531,783.67 元，本年度累计可供股东分配的利润为 136,920,020.69 元。</p> <p>二、2015 年度股利分配及转增方案</p> <p>以公司现有总股本 18,900 万股为基数，每 10 股派 0.8 元人民币现金（含税），共派发现金红利 1,512 万元。不送红股，不以资本公积金转增股本。经上述分配后，剩余未分配利润 121,800,020.69 元结转以后年度。</p> <p>本议案需提交股东大会审议。公司董事会须在股东大会决议通过后 2 个月内完成股利的派发事项。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人宋七棣先生		承诺本人及本人附属公司或者附属企业在本人持有公司股份期间以及股份转让后 2 年内不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与科林环保主营业务存在竞争业务活动，凡有任何商业	2010 年 01 月 10 日	长期	履行

		<p>机会可从事、参与或入股任何可能会与科林环保生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予科林环保；承诺保障科林环保独立经营、资助决策；承诺不利用实际控制人地位，就科林环保与其机器附属公司货附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使科林环保的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成科林环保经济损失的将统一赔偿科林环保相应损失。</p>			
	<p>控股股东、实际控制人宋七棣先生</p>	<p>除股份公司及科林集团外，宋七棣先生没有控制其他企业，无其他与股份公司产生重大利益冲突</p>	<p>2010年01月10日</p>	<p>长期</p>	<p>履行</p>

		<p>的对外投资。 本人及本人关系密切的亲属及本人关系密切的亲属投资的公司无论是过去还是将来均没有直接或通过其他公司间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务，也不向业务与股份公司相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。</p>			
	公司	<p>为进一步减少关联交易，科林环保装备股份有限公司自 2010 年起，公司每年向吴江双电程控有限公司的采购</p>	2010 年 01 月 10 日	长期	履行

			金额都将不超过 300 万元，并逐年减少。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
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	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期，公司成立了新的全资子公司科林环境有限公司，并出售了全资子公司苏州科林环境技术工程有限公司，引起合并范围发生变化，科林环境有限公司纳入合并范围，苏州科林环境技术工程有限公司不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	李璟 郭晓清

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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。

十七、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行	否	蕴通财富·日增利 66 天	2,000	2015 年 03 月 31 日	2015 年 06 月 05 日	保本	2,000			17.72	全额收回
中国民生银行吴江支行	否	挂购澳元兑美元汇率结构性存款	2,600	2015 年 04 月 15 日	2015 年 05 月 22 日	保本	2,600			13.02	全额收回
工商银行	否	法人结构性存款	1,200	2015 年 04 月 17 日	2015 年 05 月 22 日	保本	1,200			5.29	全额收回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	1,800	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 29 日	保本	1,800			4.86	全额收回
工商银行	否	保本型法人 35 天稳利	1,200	2015 年 05 月 25 日	2015 年 06 月 30 日	保本	1,200			4.14	全额收回
中国民生银行吴江支行	否	非凡资产管理 35 天安赢	2,600	2015 年 06 月 09 日	2015 年 07 月 13 日	保本	2,600			9.6	全额收回
宁波银行	否	智能定期理财 4 号	1,000	2015 年 04 月 29 日	2015 年 07 月 28 日	保本	1,000			11.1	全额收回
交通银行	否	蕴通财富·日增利 62	2,000	2015 年 06 月 09 日	2015 年 08 月 10 日	保本	2,000			14.27	全额收

		天		日	日						回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	3,000	2015年04月27日	2015年08月04日	保本	3,000			35.4	全额收回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	2,000	2015年07月17日	2015年09月15日	保本	2,000			10.85	全额收回
中国民生银行吴江支行	否	非凡资产管理61天安赢	2,600	2015年07月23日	2015年09月22日	保本	2,600			17.16	全额收回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	3,000	2015年08月07日	2015年10月08日	保本	3,000			17.58	全额收回
工商银行	否	保本型法人91天稳利	1,500	2015年07月18日	2015年10月19日	保本	1,500			13.46	全额收回
宁波银行	否	智能定期理财4号	1,000	2015年07月30日	2015年10月28日	保本	1,000			8.14	全额收回
交通银行	否	日增利83天	2,000	2015年08月11日	2015年11月02日	保本	2,000			17.28	全额收回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	2,800	2015年09月16日	2015年11月16日	保本	2,800			16.38	全额收回
交通银行	否	日增利31天	2,000	2015年11月09日	2015年12月10日	保本	2,000			5.95	全额收回
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	3,000	2015年10月09日	2015年12月15日	保本	3,000			18.72	全额收回
工商银行	否	保本型法人63天稳利	2,500	2015年10月20日	2015年12月24日	保本	2,500			15.1	全额收回
中国民生银行吴江支行	否	非凡资产管理91天	2,600	2015年09月26日	2015年12月25日	保本	2,600			23.66	全额收回

支行		安赢		日	日						
宁波银行	否	智能定期理财 4 号	1,000	2015 年 10 月 30 日	2016 年 01 月 28 日	保本			6.9		未到期
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放	2,800	2015 年 11 月 17 日	2016 年 02 月 17 日	保本			24		未到期
交通银行	否	日增利 92 天	2,000	2015 年 12 月 14 日	2016 年 03 月 15 日	保本			19.16		未到期
中国银行	否	中银保本理财-人民币按期开放 92 天	3,000	2015 年 12 月 18 日	2016 年 03 月 19 日	保本			26.65		未到期
工商银行	否	保本型法人 91 天稳利	2,500	2015 年 12 月 25 日	2016 年 03 月 28 日	保本			20.44		未到期
建设银行	否	购买乾元保本 15 年第 105 期理财	200	2015 年 08 月 28 日	2015 年 12 月 14 日	保本	200		1.79		全额收回
农行	否	*本利丰 BF141438	180	2015 年 08 月 03 日	2015 年 09 月 15 日	保本	180		0.44		全额收回
农行	否	*安心快线	160	2015 年 11 月 02 日	2015 年 12 月 01 日	保本	160		0.3		全额收回
农行	否	*天天快线	100	2015 年 12 月 01 日	2015 年 12 月 28 日	保本	100		0.15		全额收回
合计			54,340	--	--	--	43,040		97.15	282.36	--
委托理财资金来源	闲置自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015 年 03 月 30 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

未来是否还有委托理财计划	是
--------------	---

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2015 年 6 月 9 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟出售子公司股权的议案》，于 2015 年 6 月出售了苏州科林环境技术工程有限公司的 100% 股权。

二十、社会责任情况

适用 不适用

科林环保作为一家上市的社会公众公司，在追求企业最佳经济效益同时，积极承担社会责任。公司以“净化大气、造福人类”为企业使命，始终坚持“为顾客创造价值，为员工创造机会，为社会创造财富”的经营理念，切实履行对股东、客户、供应商、员工、环境等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。重视投资者关系管理，建立多层次、多渠道的投资者沟通机制。公司在创造经济效益的同时，制定合理的利润分配政策，积极回报股东。

员工是公司最宝贵的资源。公司的发展离不开人才的储备，把人才战略作为企业发展的重中之重。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，以及公司《职工代表大会章程》，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核体系，遵循按劳分配、多劳多得的原则，做到公平、公正。重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品和最佳服务，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，提高产品竞争力。

公司注重社会公共关系和社会公益事业，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护、节能减

排和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，使相关利益各方共同推进公司持续、健康、稳定发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十一、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	42,528,860	31.50%			17,011,544	1,102,637	18,114,181	60,643,041	32.09%
3、其他内资持股	42,528,860	31.50%			17,011,544	1,102,637	18,114,181	60,643,041	32.09%
境内自然人持股	42,528,860	31.50%			17,011,544	1,102,637	18,114,181	60,643,041	32.09%
二、无限售条件股份	92,471,140	68.50%			36,988,456	-1,102,637	35,885,819	128,356,959	67.91%
1、人民币普通股	92,471,140	68.50%			36,988,456	-1,102,637	35,885,819	128,356,959	67.91%
三、股份总数	135,000,000	100.00%			54,000,000	0	54,000,000	189,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

原董事陈安琪辞职满12个月，所持股份在报告期内全部解锁。

2015年9-10月期间，为股价维稳，公司实际控制人及其控制的科林集团、公司部分董监高股东通过定向资产管理计划增持了公司的股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动前，2014年度基本每股收益和稀释每股收益为0.08元/股，每股净资产为4.9951元/股。股份变动后，2015年基本每股收益和稀释每股收益为0.06元/股，每股净资产为3.5680元/股。

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

二、证券发行与上市情况**1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况**1、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	28,683	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,430	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋七棣	境内自然人	19.02%	35,938,670	6,122,570	32,204,003	3,734,667		
江苏科林集团有限公司	境内非国有法人	10.03%	18,953,800	4,181,800	0	18,953,800		
徐天平	境内自然人	6.40%	12,097,398	2,257,777	10,600,147	1,497,251		
张根荣	境内自然人	5.98%	11,296,808	2,398,968	9,531,678	1,765,130		
周兴祥	境内自然人	2.11%	3,985,855	635,421	3,633,380	352,475		

陈国忠	境内自然人	1.40%	2,653,402	475,257	2,347,053	306,349		
中信信托有限责任公司-基金 9 号	其他	0.72%	1,360,000	1,360,000	0	1,360,000		
吴建新	境内自然人	0.69%	1,297,941	220840	1,130,956	166,985		
周和荣	境内自然人	0.63%	1,195,824	284720	1,195,824	0		
中国农业银行股份有限公司-嘉实领先成长股票型证券投资基金	其他	0.53%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司前十大股东中，宋七棣、徐天平、张根荣、陈国忠、周兴祥、周和荣、吴建新是江苏科林集团有限公司的股东。除此之外，他们不存在关联关系。							
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					
江苏科林集团有限公司	18,953,800	人民币普通股						
宋七棣	3,734,667	人民币普通股						
张根荣	1,765,130	人民币普通股						
徐天平	1,497,251	人民币普通股						
中信信托有限责任公司-基金 9 号	1,360,000	人民币普通股						
中国农业银行股份有限公司-嘉实领先成长股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股						
中国银行-嘉实成长收益性证券投资基金	999,963	人民币普通股						
张庭	857,074	人民币普通股						
李秀英	845,618	人民币普通股						
黄华清	750,155	人民币普通股						
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	就本公司所知晓的范围内，公司前十名无限售条件股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋七棣	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、党总支书记，兼任江苏科林集团有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除科林环保外，无。	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

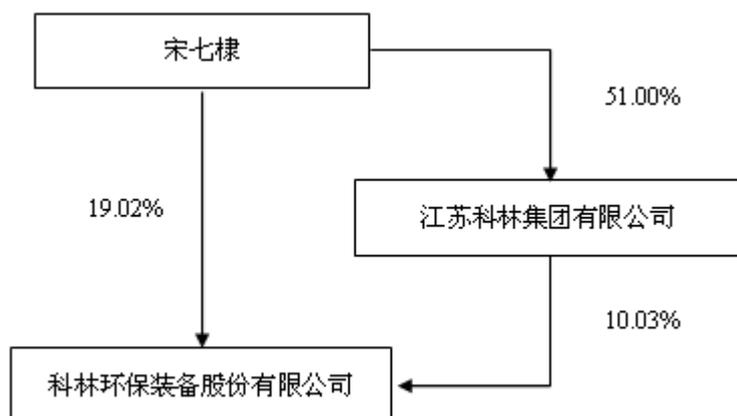
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宋七棣	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、党总支书记，兼任江苏科林集团有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除科林环保外，无。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
宋七棣	董事长	现任	男	59	2014年05月28日	2017年05月27日	29,816,100	11,122,570	5,000,000		35,938,670
徐天平	副董事长、总经理	现任	男	52	2014年05月28日	2017年05月27日	9,839,621	3,764,786	1,507,009		12,097,398
张根荣	副董事长	现任	男	63	2014年05月28日	2017年05月27日	8,897,840	3,407,608	1,008,640		11,296,808
陈国忠	董事、常务副总经理	现任	男	53	2014年05月28日	2017年05月27日	2,178,145	845,258	370,001		2,653,402
李磊	董事、副总经理	现任	男	36	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
周蔚	董事、董秘	现任	女	47	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
吴善淦	独立董事	现任	男	62	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
盛绪芯	独立董事	现任	女	59	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
沈景文	独立董事	现任	男	63	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
周兴祥	监事会主席	现任	男	53	2014年05月28日	2017年05月27日	3,350,434	1,327,030	691,609		3,985,855
沈国荣	监事	现任	男	48	2014年	2017年	0	0	0		0

					05月28日	05月27日					
金建国	监事	现任	男	47	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
周和荣	副总经理	现任	男	51	2014年05月28日	2017年05月27日	1,138,880	341,664	284,720		1,195,824
吴建新	副总经理	现任	男	47	2014年05月28日	2017年05月27日	1,077,101	370,840	150,000		1,297,941
宋大凯	副总经理	现任	男	47	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
王永忠	副总经理	现任	男	57	2014年05月28日	2017年05月27日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	56,298,121	21,179,756	9,011,979		68,465,898

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

宋七棣先生，现任公司董事长、党总支书记，兼任江苏科林集团有限公司董事长。历任公司董事长兼总经理、党总支书记。

徐天平先生，现任公司副董事长、总经理，兼任江苏科林集团有限公司董事、苏州科德技研有限公司董事长、烟台国冶冶金水冷设备有限公司董事长。历任公司副董事长、副总经理、董事会秘书。

张根荣先生，现任公司副董事长，兼任江苏科林集团有限公司董事、苏州科林双电程控有限公司董事长。历任公司董事、副总经理。

陈国忠先生，现任公司董事、常务副总经理，兼任江苏科林集团有限公司董事。历任公司董事、副总经理。

李磊先生，现任公司董事、副总经理，兼任烟台国冶冶金水冷设备有限公司董事。

周蔚女士，现任公司董事、董事会秘书。历任公司证券部主任、证券事务代表。

吴善淦先生，现任独立董事，兼任中国环境保护产业协会袋式除尘委员会秘书长、国家工业烟气除尘工程技术研究中心专家。

盛绪芯女士，现任独立董事。历任吴江审计局副局长、科长，审计事务所所长，经济责任审计中心主任；2012年12月从吴江审计局退休。

沈景文先生，现任独立董事。历任吴江是监察局副局长、局长，吴江市纪委监委、副书记、吴江市司法局局长、吴江市人大常委会秘书长，办公室主任及工作委员会主任等职，至2014年2月退休。

周兴祥先生，现任公司监事会主席，兼任江苏科林集团有限公司董事、副总经理。历任公司董事。

沈国荣先生，现任公司监事，兼任公司总经理助理。

金建国先生，现任公司监事，兼任公司总经理助理。

周和荣先生，现任公司副总经理，兼任江苏科林集团有限公司监事。历任公司监事会主席、总经理助理。

吴建新先生，现任公司副总经理，兼任江苏科林集团有限公司监事。历任公司监事、总经理助理。

宋大凯先生，现任公司副总经理兼财务总监，兼任烟台国冶冶金水冷设备有限公司董事。

王永忠先生，现任公司副总经理兼总工程师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋七棣	江苏科林集团有限公司	董事长	2002年04月08日		否
徐天平	江苏科林集团有限公司	董事	2002年04月08日		否
张根荣	江苏科林集团有限公司	董事	2002年04月08日		否
陈国忠	江苏科林集团有限公司	董事	2002年04月08日		否
周兴祥	江苏科林集团有限公司	董事、副总经理	2002年04月08日		是
周和荣	江苏科林集团有限公司	监事	2002年04月08日		否
吴建新	江苏科林集团有限公司	监事	2002年04月08日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐天平	苏州科德技研有限公司	董事长	2008年10月28日		否
徐天平	烟台国冶冶金水冷设备有限公司	董事长	2014年12月02日		否
张根荣	苏州科林双电程控有限公司	董事长	2012年03月20日		否
李磊	烟台国冶冶金水冷设备有限公司	董事	2014年12月02日		否
周蔚	烟台国冶冶金水冷设备有限公司	监事	2014年12月02日		否

周蔚	苏州科林双电程控有限公司	监事	2012年03月20日		否
周和荣	武汉都市环保工程技术股份有限公司	监事			否
宋大凯	烟台国冶冶金水冷设备有限公司	董事	2014年12月02日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人年终奖金考核挂钩。

目前公司高级管理人员激励主要为薪酬激励，公司未来将尝试其它激励手段，针对中高级管理人员以及核心骨干，实行多层次的综合激励体制，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宋七棣	董事长	男	59	现任	59.96	否
徐天平	副董事长、总经理	男	52	现任	57.08	否
张根荣	副董事长	男	63	现任	23.22	否
陈国忠	董事、副总经理	男	48	现任	48.13	否
李磊	董事、副总经理	男	36	现任	17.96	否
周蔚	董事、董秘	女	47	现任	29.03	否
吴善淦	独立董事	男	62	现任	5.8	否
盛绪芯	独立董事	女	59	现任	0	否
沈景文	独立董事	男	63	现任	0	否
周兴祥	监事会主席	男	53	现任	0	是
沈国荣	监事	男	48	现任	21.68	否
金建国	监事	男	47	现任	20.54	否
周和荣	副总经理	男	51	现任	41.25	否
吴建新	副总经理	男	47	现任	40.65	否
宋大凯	副总经理、财务总监	男	47	现任	40.04	否

王永忠	副总经理	男	57	现任	55.27	否
合计	--	--	--	--	460.61	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	500
主要子公司在职员工的数量（人）	227
在职员工的数量合计（人）	727
当期领取薪酬员工总人数（人）	727
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	331
销售人员	49
技术人员	97
财务人员	18
行政人员	232
合计	727
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	111
大专	140
高中、中专、技校	145
高中以下	331
合计	727

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，以及其他部门规章，建立并完善了公司人力资源管理制度和各项工作流程。公司严格执行相关政策，切实保障员工在劳动保护、工资支付、社会保险等方面的切身利益。

公司的薪酬政策服从并服务于公司经营战略，并与公司发展方向和目标保持一致。公司薪酬政策以效率、公平、合法为三大目标，坚持薪酬分配与岗位价值匹配的基本原则，同时兼顾技术能力的差异，根据不同类别岗位和不同能力的人员制定相应的薪酬等级体系和各类奖励措施，稳定了人才队伍。同时根据外部劳动力市场和同行业的薪酬水平，在薪酬福利、工作环境、工作稳定性、职业晋升等方面积极创造有利条件，保持人才吸引力和竞争力，保证公司的可持续发展。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，重视人才培养，以提高员工素质，提高劳动生产率和创新意识；注重年度培训计划的制定和实施，保证公司年度培训费用符合公司的战略及本年度目标的完成。2015年度，根据公司的年度培训计划，重点开展了新技术新业务推广培训、合同风险防范培训、产品制作质量提升培训、钣金工能力提升培训、钢结构设计培训以及人力资源管理培训等一系列管理课程的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和监管机构的要求，规范三会运作，完善内控制度，增强董监高培训，加强投资者关系、提高信息披露质量等事项，完善和提升公司的治理水平，维护公司和全体股东的合法利益。具体表现情况如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范地召集、召开股东大会，聘请律师出席见证，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利，享有平等地位，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内的股东大会均由董事会召集、召开，严格按照法律法规及《公司章程》的规定将相关事项提交股东大会审批，不存在越权审批或先实施后审议的情形，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东。公司的重大决策由股东大会、董事会依法作出，公司控股股东严格按照相关法律规定，规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。

（三）关于董事和董事会

公司目前有9名董事，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

（四）关于监事和监事会

公司目前有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司全体股东的权益。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》中关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。

公司在报告期内，严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，并指定了《证券时报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者接待日、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、职工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

（七）关于绩效考评与激励约束机制

公司不断建立健全和完善公正、透明的董事、监事和高管绩效评价标准和激励约束机制，公司管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

(一)资产独立

公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业产权关系清晰，合法拥有与经营有关的资产，拥有资产完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司控制股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

(二)人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均系本公司专职工作人员，不存在双重任职情况；股东推荐的董事人员均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。本公司拥有完全独立的人事、工资体系。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、技术负责人及其他核心技术人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业、关联公司处领薪。

(三)财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司兼职的情况。公司独立支配自有资金和资产，未有控股股东、实际控制人及其控制的其他企业、关联公司以任何形式占用公司的货币资金或其他资产的情况。

(四)机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(五)业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其他控制的企业不存在同业竞争情况或相互依赖情况。公司拥有独立和完整的研发、采购、生产、销售系统。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2015 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bul

					letin_detail/true/1201005966?announceTime=2015-05-13
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 09 日	2015 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201127837?announceTime=2015-06-10
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201582222?announceTime=2015-09-12

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴善淦	7	3	4	0	0	否
盛绪芯	7	4	2	1	0	否
沈景文	7	4	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2015年度，公司独立董事多次对公司的经营情况、财务状况、管理和内部控制、发展战略等情况，听取了公司相关人员的汇报，并进行了实地考察了解；在公司董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况进行监督和核查，提出了众多有效的建议，出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效的履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了一次会议，与会委员讨论并确立了公司制造中心管理机构的调整，重点建立以计划部为生产管理中心的扁平化管理体系，实现降本增效的管理改革目标。

（二）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开四次会议，完成了2014年度报告、2015年第一季度报告、2015年半年度报告、2015年第三季度报告的内部审计报告，制定了2016年度工作计划，提出了继续聘请立信会计事务所为2016年度外部审计机构的建议。公司董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关相关规定规范运作，监督内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所审计工作，发挥了应有的作用。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了一次会议，为搭建合理的领导队伍组织架构，根据候选人的工作经历、教育程度、专业成就等因素，结合考虑公司经营发展和长期战略规划，与会委员审议通过了对公司副总经理候选人提名。

（四）薪酬和考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，与会委员按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，结合2015年工作任务及经济指标情况，一致审议通过了2015年公司高管薪酬。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度经营目标以及各分管条线目标任务的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人年终奖金考核挂钩。目前公司高级管理人员大部分是公司的股东，激励主要为薪酬激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 01 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002499	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.2%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过净资产 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过净资产 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、净资产作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.2%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以净资产指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于净资产的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过净资产 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过净资产 2%，则认定为</p>

	重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 210426 号
注册会计师姓名	李璟 郭晓清

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2016]第210426号

科林环保装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的科林环保装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并

及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李璟

中国注册会计师：郭晓清

中国·上海

二〇一六年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：科林环保装备股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,006,677.45	463,447,035.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	59,721,450.80	40,588,670.63
应收账款	184,339,350.05	182,245,634.79
预付款项	2,596,670.51	7,042,529.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,618,622.22	7,006,002.86
买入返售金融资产		
存货	88,384,167.50	116,155,221.91
划分为持有待售的资产	12,388,711.57	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,878,508.40	1,604,011.03
流动资产合计	620,934,158.50	818,089,106.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	253,944,027.95	286,151,528.90
在建工程	6,832,197.26	2,512,491.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,120,044.28	124,048,235.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,908,465.56	15,676,217.51
其他非流动资产	6,200,762.09	
非流动资产合计	404,005,497.14	428,388,472.99
资产总计	1,024,939,655.64	1,246,477,579.17
流动负债：		
短期借款		247,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	339,311.36	348,095.01
衍生金融负债		
应付票据	5,000,000.00	4,130,045.00
应付账款	142,453,946.97	139,704,662.75
预收款项	37,003,714.51	38,425,328.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,142,851.11	8,771,032.10
应交税费	14,957,491.33	12,689,815.70
应付利息		
应付股利	8,955,465.08	10,555,465.08
其他应付款	857,771.45	676,712.39
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	217,710,551.81	462,301,156.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	61,737,426.82	61,454,154.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,737,426.82	61,454,154.34
负债合计	279,447,978.63	523,755,310.75
所有者权益：		
股本	189,000,000.00	135,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	351,152,688.83	405,152,688.83
减：库存股		
其他综合收益	57,800.00	
专项储备		
盈余公积	21,176,249.55	18,228,273.58
一般风险准备		
未分配利润	136,598,821.47	115,962,884.90
归属于母公司所有者权益合计	697,985,559.85	674,343,847.31
少数股东权益	47,506,117.16	48,378,421.11

所有者权益合计	745,491,677.01	722,722,268.42
负债和所有者权益总计	1,024,939,655.64	1,246,477,579.17

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,814,795.28	436,636,979.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	54,056,048.47	37,836,070.63
应收账款	154,101,398.22	143,636,630.81
预付款项	2,416,829.18	4,249,988.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,181,272.22	17,211,363.38
存货	67,795,180.70	85,170,877.32
划分为持有待售的资产	12,388,711.57	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,878,491.33	
流动资产合计	534,632,726.97	724,741,909.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,757,790.75	53,962,361.94
投资性房地产		
固定资产	219,224,454.57	240,700,123.29
在建工程	6,832,197.26	2,487,395.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	109,050,031.97	111,366,135.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,115,635.12	13,289,120.32
其他非流动资产	6,200,762.09	
非流动资产合计	407,180,871.76	421,805,136.65
资产总计	941,813,598.73	1,146,547,046.48
流动负债：		
短期借款		247,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	339,311.36	348,095.01
衍生金融负债		
应付票据	5,000,000.00	4,130,045.00
应付账款	131,262,295.60	122,864,528.83
预收款项	33,548,526.80	32,928,438.04
应付职工薪酬	6,549,616.68	6,549,332.74
应交税费	12,111,601.95	5,703,510.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	679,474.27	413,356.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	189,490,826.66	419,937,306.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	61,737,426.82	61,454,154.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,737,426.82	61,454,154.34
负债合计	251,228,253.48	481,391,460.86
所有者权益：		
股本	189,000,000.00	135,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	343,489,075.01	397,489,075.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,176,249.55	18,228,273.58
未分配利润	136,920,020.69	114,438,237.03
所有者权益合计	690,585,345.25	665,155,585.62
负债和所有者权益总计	941,813,598.73	1,146,547,046.48

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	361,803,802.48	404,625,770.48
其中：营业收入	361,803,802.48	404,625,770.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,973,030.87	407,944,842.97
其中：营业成本	281,047,677.81	312,681,337.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,679,325.68	3,449,535.42
销售费用	19,446,898.57	24,441,871.27
管理费用	60,094,002.63	61,704,397.05
财务费用	-1,888,639.68	-1,836,818.18
资产减值损失	5,593,765.86	7,504,519.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,783.65	-162,155.69
投资收益（损失以“－”号填列）	31,335,913.70	247,501.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,175,468.96	-3,233,726.64
加：营业外收入	7,002,630.26	12,525,959.08
其中：非流动资产处置利得		8,589,739.54
减：营业外支出	2,126,056.98	210,390.57
其中：非流动资产处置损失	24,996.49	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,052,042.24	9,081,841.87
减：所得税费用	3,960,433.65	934,723.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,091,608.59	8,147,118.04
归属于母公司所有者的净利润	27,633,912.54	10,760,740.09
少数股东损益	-542,303.95	-2,613,622.05
六、其他综合收益的税后净额	57,800.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	57,800.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	57,800.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	57,800.00	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,149,408.59	8,147,118.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,691,712.54	10,760,740.09
归属于少数股东的综合收益总额	-542,303.95	-2,613,622.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.06
（二）稀释每股收益	0.15	0.06

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

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	307,471,131.83	328,314,348.98
减：营业成本	246,058,633.37	262,459,365.49
营业税金及附加	2,118,856.74	2,874,967.31
销售费用	15,308,317.66	17,867,355.66
管理费用	45,817,005.83	41,017,296.22
财务费用	-1,790,107.51	-2,119,255.67

资产减值损失	3,905,348.31	4,787,965.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,783.65	-348,095.01
投资收益（损失以“－”号填列）	32,623,648.66	840,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,685,509.74	1,918,559.79
加：营业外收入	6,772,190.96	11,573,188.95
其中：非流动资产处置利得		8,589,660.11
减：营业外支出	1,926,327.67	26,855.49
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,531,373.03	13,464,893.25
减：所得税费用	4,051,613.40	1,054,193.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,479,759.63	12,410,699.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	29,479,759.63	12,410,699.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	277,660,676.41	348,811,539.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,489,907.89	621,963.57
收到其他与经营活动有关的现金	23,366,234.22	22,320,540.44
经营活动现金流入小计	306,516,818.52	371,754,043.21
购买商品、接受劳务支付的现金	145,755,663.64	208,936,951.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	60,182,932.77	58,622,679.44
支付的各项税费	27,420,963.43	26,606,170.60
支付其他与经营活动有关的现金	43,335,592.69	52,909,448.50
经营活动现金流出小计	276,695,152.53	347,075,250.49
经营活动产生的现金流量净额	29,821,665.99	24,678,792.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	430,400,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,069,905.42	247,501.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,910.00	16,528,334.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,590,256.87	
收到其他与投资活动有关的现金	2,750,000.00	
投资活动现金流入小计	473,831,072.29	24,775,836.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,878,982.71	27,301,350.28
投资支付的现金	543,400,000.00	13,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,440,490.51
投资活动现金流出小计	562,278,982.71	48,841,840.79
投资活动产生的现金流量净额	-88,447,910.42	-24,066,004.75
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		248,378,335.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	203,386,600.37	14,297,017.20
筹资活动现金流入小计	203,386,600.37	262,675,352.23
偿还债务支付的现金	247,000,000.00	5,997,515.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,165,727.78	15,330,738.57
其中：子公司支付给少数股东的	4,830,000.00	10,660,000.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,156,602.52	202,253,580.09
筹资活动现金流出小计	258,322,330.30	223,581,834.05
筹资活动产生的现金流量净额	-54,935,729.93	39,093,518.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	857,253.96	-910,531.37
五、现金及现金等价物净增加额	-112,704,720.40	38,795,774.78
加：期初现金及现金等价物余额	258,725,571.70	219,929,796.92
六、期末现金及现金等价物余额	146,020,851.30	258,725,571.70

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,983,180.41	280,553,631.21
收到的税费返还	5,489,907.89	468,650.55
收到其他与经营活动有关的现金	22,003,454.53	15,133,645.43
经营活动现金流入小计	267,476,542.83	296,155,927.19
购买商品、接受劳务支付的现金	138,742,528.37	182,834,130.67
支付给职工以及为职工支付的现金	42,185,156.75	34,578,117.49
支付的各项税费	19,902,879.33	21,835,785.62
支付其他与经营活动有关的现金	38,136,046.67	37,897,018.11
经营活动现金流出小计	238,966,611.12	277,145,051.89
经营活动产生的现金流量净额	28,509,931.71	19,010,875.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	424,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,464,019.85	840,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,523,134.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,750,000.00	

投资活动现金流入小计	468,014,019.85	17,363,134.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,335,801.71	26,628,120.96
投资支付的现金	543,435,800.00	5,100,000.00
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	561,771,601.71	31,728,120.96
投资活动产生的现金流量净额	-93,757,581.86	-14,364,986.46
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		247,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	201,680,000.00	10,914,237.20
筹资活动现金流入小计	201,680,000.00	257,914,237.20
偿还债务支付的现金	247,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,335,727.78	4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	855,088.00	200,834,237.20
筹资活动现金流出小计	252,190,815.78	205,334,237.20
筹资活动产生的现金流量净额	-50,510,815.78	52,580,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	746,833.59	-857,482.20
五、现金及现金等价物净增加额	-115,011,632.34	56,368,406.64
加：期初现金及现金等价物余额	232,896,979.62	176,528,572.98
六、期末现金及现金等价物余额	117,885,347.28	232,896,979.62

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债									
一、上年期末余额	135,000,000.00				405,152,688.83			18,228,273.58		115,962,884.90	48,378,421.11	722,722,268.42
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	135,000,000.00				405,152,688.83			18,228,273.58		115,962,884.90	48,378,421.11	722,722,268.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,000,000.00				-54,000,000.00	57,800.00		2,947,975.97		20,635,936.57	-872,303.95	22,769,408.59
(一)综合收益总额						57,800.00				27,633,912.54	-542,303.95	27,149,408.59
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								2,947,975.97		-6,997,975.97	-330,000.00	-4,380,000.00
1. 提取盈余公积								2,947,975.97		-2,947,975.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,050,000.00	-330,000.00	-4,380,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益	54,000,000.00				-54,000,000.00							

内部结转	,000.00				000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,000,000.00				-54,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	189,000,000.00				351,152,688.83		57,800.00		21,176,249.55		136,598,821.47	47,506,117.16	745,491,677.01

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	112,500,000.00				421,591,980.26				16,987,203.59		110,943,214.80	76,933,615.55	738,956,014.20	
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	112,500,000.00				421,591,980.26				16,987,203.59		110,943,214.80	76,933,615.55	738,956,014.20	
三、本期增减变动	22,500				-16,439,				1,241,0		5,019,6	-28,555	-16,233,	

金额(减少以“一”号填列)	,000.00				291.43				69.99		70.10	,194.44	745.78
(一) 综合收益总额											10,760,740.09	-2,613,622.05	8,147,118.04
(二) 所有者投入和减少资本					6,060,708.57							-25,281,572.39	-19,220,863.82
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,060,708.57							-25,281,572.39	-19,220,863.82
(三) 利润分配									1,241,069.99		-5,741,069.99	-660,000.00	-5,160,000.00
1. 提取盈余公积									1,241,069.99		-1,241,069.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,500,000.00	-660,000.00	-5,160,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	22,500,000.00				-22,500,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,500,000.00				-22,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	135,000,000.00				405,152,688.83				18,228,273.58		115,962,884.90	48,378,421.11	722,722,268.42

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	135,000,000.00				397,489,075.01				18,228,273.58	114,438,237.03	665,155,585.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,000,000.00				397,489,075.01				18,228,273.58	114,438,237.03	665,155,585.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,000,000.00				-54,000,000.00				2,947,975.97	22,481,783.66	25,429,759.63
(一)综合收益总额										29,479,759.63	29,479,759.63
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									2,947,975.97	-6,997,978.66	-4,050,002.69

									.97	75.97	0.00
1. 提取盈余公积									2,947,975.97	-2,947,975.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,050,000.00	-4,050,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	54,000,000.00				-54,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	54,000,000.00				-54,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	189,000,000.00				343,489,075.01				21,176,249.55	136,920,020.69	690,585,345.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,500,000.00				419,989,075.01				16,987,203.59	107,768,607.08	657,244,885.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,500,000.00				419,989,075.01				16,987,203.59	107,768,607.08	657,244,885.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”	22,500,000.00				-22,500,000.00				1,241,069.99	6,669,629.95	7,910,699.94

号填列)											
(一) 综合收益总额									12,410,699.94	12,410,699.94	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,241,069.99	-5,741,069.99	-4,500,000.00	
1. 提取盈余公积								1,241,069.99	-1,241,069.99		
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,500,000.00	-4,500,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	22,500,000.00				-22,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	22,500,000.00				-22,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,000,000.00				397,489,075.01			18,228,273.58	114,438,237.03	665,155,585.62	

法定代表人：宋七棣

主管会计工作负责人：宋大凯

会计机构负责人：昌雪冰

三、公司基本情况

科林环保装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为吴江宝带除尘有限公司，系根据江苏省吴江市八坼镇农工商总公司八总发（1999）2号《关于对组建吴江宝带除尘有限责任公司的批复》文件，由吴江除尘设备厂（集团）（后更名为江苏科林集团有限公司）以其截至1998年12月31日的部分净资产出资1,312万元、宋七棣等16位自然人以现金出资288万元设立。公司于2007年12月2日整体变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：9132050071410168X2。2010年11月9日在深圳证券交易所上市。所属行业为专用设备制造业。

截至2015年12月31日止，本公司注册资本为18,900.00万元，注册地：吴江松陵镇八坼社区，总部地址：江苏省苏州市吴江区高新路425号科林环保科技园。本公司主要经营活动为：环保除尘设备、垃圾焚烧设备、脱硫脱硝技术装置及冶金行业节能设备的设计、生产、安装及工程总承包等等。

本公司的实际控制人为宋七棣。

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月30日批准报出。

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
苏州科德技研有限公司
苏州科林双电程控有限公司
科林环境有限公司
烟台国冶冶金水冷设备有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力强，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
公司与下属子公司、下属子公司之间的应收款项及按性质发生坏账的可能性非常小的应收款项		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司对于存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、在途材料、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

本公司发出时对于产成品采用个别计价法计价；对于其他的存货采用移动加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定

其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	3	2.43-3.88
机器设备	年限平均法	8-15	3	6.47-12.13
运输设备	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40
其他	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软 件	2年	预计受益年限
土地使用权	50年	土地使用权证
专利权	10年	预计受益年限
非专利技术	10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

20、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

21、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

- (1) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销；
- (2) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

24、收入

（1）销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

①根据合同或协议，由第三方承运完工产品至购买方指定地点，在购买方验收后交付使用清单时予以确认；

②合同或协议约定由购买方提运完工产品，在交付完工产品提货单时予以确认。

③合同或协议约定由本公司负责安装，在安装完毕购买方验收后收提供交付使用清单时予以确认。

④出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时予以确认。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、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	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%、10%

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
苏州科德技研有限公司	10%
苏州科林双电程控有限公司	10%

烟台国冶冶金水冷设备有限公司	25%
科林环境有限公司	16.5%

2、税收优惠

本公司于2015年7月6日取得江苏省科学技术委员会、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的编号为GF201232000144的《高新技术企业证书》，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2015年度按15%的税率计提并缴纳企业所得税。

子公司苏州科德技研有限公司和苏州科林双电程控有限公司2015年度满足国家税务总局公告2015年第61号规定的全年累计利润或应纳税所得额不超过20万元的小型微利企业条件，适用20%减半征收税率。

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	105,568.18	80,636.37
银行存款	145,915,283.12	258,643,805.00
其他货币资金	6,985,826.15	204,722,594.33
合计	153,006,677.45	463,447,035.70
其中：存放在境外的款项总额	6,493,600.00	

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,000,000.00	3,040,000.00
保函保证金	1,785,826.15	981,464.00
对外贸易保证金	200,000.00	200,000.00
贷款保证金		200,500,000.00
合计	6,985,826.15	204,721,464.00

截至2015年12月31日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,323,460.80	40,588,670.63
商业承兑票据	13,397,990.00	
合计	59,721,450.80	40,588,670.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,878,756.94	
合计	27,878,756.94	

(4) 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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	221,304,170.17	100.00%	36,964,820.12	16.70%	184,339,350.05	213,763,170.48	100.00%	31,517,535.69	14.74%	182,245,634.79

应收账款										
合计	221,304,170.17	100.00%	36,964,820.12	16.70%	184,339,350.05	213,763,170.48	100.00%	31,517,535.69	14.74%	182,245,634.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	143,043,328.19	7,152,166.42	5.00%
1 至 2 年	51,251,559.39	10,250,311.88	20.00%
2 至 3 年	12,702,747.20	6,351,373.61	50.00%
3 年以上	13,210,968.21	13,210,968.21	100.00%
合计	220,208,602.99	36,964,820.12	16.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	不计提理由
中钢集团西安重机有限公司	223,251.18			原股东以尚未领取的分红款担保
包钢集团设计研究院（有限公司）	872,316.00			原股东以尚未领取的分红款担保
合计	1,095,567.18			

根据2012年8月18日科林国冶与烟台国冶原股东签定的《烟台国冶冶金水冷设备有限公司股权转让协议》第2.5条约定，以烟台国冶3,000万元应收账款作为应付股东红利，待应收款项目到账后按比例支付。以此约定作为公司原股东对公司的负责和经营业绩的承诺与支持。由于四年未到账或已成为坏账，包括由此产生的诉讼、税收等费用，则在个人应付红利中扣除。

原股东已对上述约定事项出具承诺函，截至2015年12月31日，此部分应收账款账面余额为1,095,567.18元，公司判断无回收风险，未计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,447,284.43 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	17,299,083.40	7.82	864,954.17
第二名	10,381,400.34	4.69	519,070.02
第三名	9,013,487.18	4.07	450,674.36
第四名	7,490,000.01	3.38	1,498,000.00
第五名	6,375,687.00	2.88	1,192,151.40
合计	50,559,657.93	22.84	4,524,849.95

4、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	2,415,703.10	93.03%	5,901,536.72	83.81%
1至2年	70,110.04	2.70%	331,953.48	4.71%
2至3年	40,341.41	1.55%	698,831.45	9.92%
3年以上	70,515.96	2.72%	110,207.61	1.56%
合计	2,596,670.51	--	7,042,529.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	734,110.00	28.27
第二名	577,642.81	22.25
第三名	282,950.00	10.90
第四名	258,600.00	9.96
第五名	193,120.00	7.44
合计	2,046,422.81	78.82

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,266,395.68	100.00%	2,647,773.46	28.57%	6,618,622.22	9,551,102.31	100.00%	2,545,099.45	26.65%	7,006,002.86
合计	9,266,395.68	100.00%	2,647,773.46	28.57%	6,618,622.22	9,551,102.31	100.00%	2,545,099.45	26.65%	7,006,002.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,519,068.73	175,898.44	5.00%
1 至 2 年	1,015,800.00	203,160.00	20.00%

2至3年	125,000.00	62,500.00	50.00%
3年以上	2,206,215.02	2,206,215.02	100.00%
合计	6,866,083.75	2,647,773.46	38.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
吴江市建筑安装管理处	2,000,000.00			农民工工资保证金， 无回收风险
职工备用金	400,311.93			无回收风险
合计	2,400,311.93			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,674.01 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

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：

本期无实际核销的其他应收款

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,287,372.50	6,710,698.10

备用金	400,311.93	585,798.73
往来款	1,465,365.10	1,552,115.56
工程款	751,465.52	489,649.92
中介费及其他费用	361,880.63	212,840.00
合计	9,266,395.68	9,551,102.31

(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
第一名	保证金	2,000,000.00	1 年以内	21.58%	
第二名	保证金	1,349,265.10	3 年以上	14.56%	1,349,265.10
第三名	保证金	900,000.00	1-2 年	9.71%	180,000.00
第四名	保证金	700,000.00	1 年以内	7.55%	35,000.00
第五名	保证金	626,212.10	1 年以内	6.76%	31,310.61
合计	--	5,575,477.20	--	60.16%	1,595,575.71

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,325,467.88		39,325,467.88	44,447,555.82		44,447,555.82
在产品	33,069,887.88		33,069,887.88	48,210,415.17		48,210,415.17
库存商品	15,988,811.74		15,988,811.74	23,251,016.83		23,251,016.83
周转材料				246,234.09		246,234.09
合计	88,384,167.50		88,384,167.50	116,155,221.91		116,155,221.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
科林环保科技园 C 幢办公楼	12,388,711.57	40,405,700.00	5,068,364.52	
合计	12,388,711.57	40,405,700.00	5,068,364.52	--

其他说明：

详见期后事项说明。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	878,508.40	1,604,011.03
理财产品	113,000,000.00	
合计	113,878,508.40	1,604,011.03

其他说明：

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	254,207,912.52	106,890,362.59	11,946,738.96	14,567,716.68	387,612,730.75
2.本期增加金额	4,335,681.44	1,293,203.57	407,694.13	1,569,360.06	7,605,939.20
(1) 购置	920,511.93	781,333.32	361,789.72	1,569,360.06	3,632,995.03
(2) 在建工程转入	3,415,169.51	511,870.25	45,904.41		3,972,944.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	23,996,662.49	301,737.00	681,100.00	1,633,872.41	26,613,371.90
(1) 处置或报废			278,000.00	139,631.97	417,631.97
(2) 企业合	11,068,287.86	301,737.00	403,100.00	1,494,240.44	13,267,365.30

并范围减少					
(3)划分为持有代售资产	12,928,374.63				12,928,374.63
4.期末余额	234,546,931.47	107,881,829.16	11,673,333.09	14,503,204.33	368,605,298.05
二、累计折旧					
1.期初余额	41,994,683.10	42,346,588.57	7,128,637.36	9,991,292.82	101,461,201.85
2.本期增加金额	9,172,446.42	8,732,170.06	1,101,144.15	1,368,301.19	20,374,061.82
(1) 计提	9,172,446.42	8,732,170.06	1,101,144.15	1,368,301.19	20,374,061.82
3.本期减少金额	4,756,219.46	232,071.00	641,207.00	1,544,496.11	7,173,993.57
(1) 处置或报废			250,200.00	125,668.77	375,868.77
(2) 企业合并范围减少	4,216,556.40	232,071.00	391,007.00	1,418,827.34	6,258,461.74
(3) 划分为持有代售资产	539,663.06				539,663.06
4.期末余额	46,410,910.06	50,846,687.63	7,588,574.51	9,815,097.90	114,661,270.10
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	188,136,021.41	57,035,141.53	4,084,758.58	4,688,106.43	253,944,027.95
2.期初账面价值	212,213,229.42	64,543,774.02	4,818,101.60	4,576,423.86	286,151,528.90

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-总装车间	58,078,212.88	相关资料已经提交，目前正在办理中

其他说明

10、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区零星项目	916,977.51		916,977.51	367,599.76		367,599.76
科林环保总部环保科技园	5,915,219.75		5,915,219.75	2,119,796.08		2,119,796.08
自制挂车				25,095.52		25,095.52
合计	6,832,197.26		6,832,197.26	2,512,491.36		2,512,491.36

(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
科林环保总部环保科技园二期	80,000,000.00	2,119,796.08	3,795,423.67			5,915,219.75	7.39%	7.39				
合计	80,000,000.00	2,119,796.08	3,795,423.67			5,915,219.75	--	--				--

11、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	特许权使用费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	133,868,264.78			1,071,353.44	1,535,642.62	136,475,260.84
2.本期增加金额				896,178.05		896,178.05

(1) 购置				896,178.05		896,178.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,703,481.85					1,703,481.85
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	1,703,481.85					1,703,481.85
4.期末余额	132,164,782.93			1,967,531.49	1,535,642.62	135,667,957.04
二、累计摊销						
1.期初余额	10,243,025.97			966,003.51	1,217,996.14	12,427,025.62
2.本期增加金额	3,140,457.24			86,981.89	265,057.20	3,492,496.33
(1) 计提	3,140,457.24			86,981.89	265,057.20	3,492,496.33
3.本期减少金额	371,609.19					371,609.19
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	371,609.19					371,609.19
4.期末余额	13,011,874.02			1,052,985.40	1,483,053.34	15,547,912.76
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						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	119,152,908.91			914,546.09	52,589.28	120,120,044.28
2.期初账面价值	123,625,238.81			105,349.93	317,646.48	124,048,235.22

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。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,612,593.58	7,059,021.22	34,062,635.14	6,062,066.40
递延收益	61,737,426.82	9,260,614.02	61,454,154.34	9,218,123.15
折旧或摊销差	496,917.07	74,537.56	781,194.23	117,179.13
已纳税未确认的收入	3,089,307.05	463,396.06	1,474,768.41	221,215.26
公允价值变动	339,311.36	50,896.70	348,095.01	52,214.25
可用以后年度税前利润弥补的亏损			21,677.26	5,419.32
合计	105,275,555.88	16,908,465.56	98,142,524.39	15,676,217.51

(2) 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		16,908,465.56		15,676,217.51

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	6,200,762.09	
合计	6,200,762.09	

其他说明：

14、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		197,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
合计		247,000,000.00

短期借款分类的说明：

15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	339,311.36	348,095.01
合计	339,311.36	348,095.01

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	4,130,045.00
合计	5,000,000.00	4,130,045.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	109,943,929.25	120,152,983.83
1-2年（含2年）	17,543,929.70	12,832,589.20
2-3年（含3年）	11,652,502.58	3,752,614.20
3年以上	3,313,585.44	2,966,475.52
合计	142,453,946.97	139,704,662.75

(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
浙江××有限公司	8,723,937.84	存在诉讼，于 2015 年 11 月 20 日取得终审判决
苏州××有限公司	2,859,535.00	未到结算期
北京××有限公司	1,198,000.00	未到结算期
厦门××有限公司	770,368.66	未到结算期
南京××有限公司	670,500.00	未到结算期
合计	14,222,341.50	--

其他说明：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,476,207.35	35,317,922.77
1-2 年（含 2 年）	1,282,703.41	2,864,623.25
2-3 年（含 3 年）	3,411.80	47,240.04
3 年以上	241,391.95	195,542.32
合计	37,003,714.51	38,425,328.38

19、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	8,771,032.10	54,793,006.25	55,421,187.24	8,142,851.11
二、离职后福利-设定提存计划		4,729,294.24	4,729,294.24	
合计	8,771,032.10	59,522,300.49	60,150,481.48	8,142,851.11

(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	8,735,896.14	48,447,043.32	49,063,224.22	8,119,715.24
2、职工福利费		1,821,019.85	1,821,019.85	
3、社会保险费		2,336,683.54	2,336,683.54	
其中：医疗保险费		1,780,761.65	1,780,761.65	
工伤保险费		429,280.86	429,280.86	
生育保险费		126,641.03	126,641.03	
4、住房公积金		1,697,097.76	1,697,097.76	
5、工会经费和职工教育经费	35,135.96	491,161.78	503,161.87	23,135.87
合计	8,771,032.10	54,793,006.25	55,421,187.24	8,142,851.11

(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		4,413,544.24	4,413,544.24	
2、失业保险费		315,750.00	315,750.00	
合计		4,729,294.24	4,729,294.24	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,632,014.83	6,811,215.26
企业所得税	263,286.73	1,332,991.08
个人所得税	347,025.69	3,196,949.85
城市维护建设税	356,325.99	148,971.67
房产税	583,044.81	512,270.89
教育费附加	254,518.56	106,408.33
水利基金	6,563.72	
土地使用税	506,065.00	553,677.01
印花税	8,646.00	27,331.61
合计	14,957,491.33	12,689,815.70

其他说明：

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东应付股利	8,955,465.08	10,555,465.08
合计	8,955,465.08	10,555,465.08

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：

根据2012年8月18日子公司科林国冶与烟台国冶原股东签定的《烟台国冶冶金水冷设备有限公司股权转让协议》第2.5条约定，以烟台国冶3,000万元应收账款作为应付股东红利，待应收款项目到账后按比例支付。支付股东红利由企业代理，在分红款中代扣代缴个人所得税。以此约定作为公司原股东对公司的负责和经营业绩的承诺与支持。每年结算一次应付红利按到账资金的30%转入个人分红资金，包括个税支付。第二年及以后年度对前一年度到账应收款资金余额的30%转入个人分红资金，每笔到账资金按此比例每年支付到第四年支付完毕。由于四年未到账或已成为坏账，包括由此产生的诉讼、税收等费用，则在个人应付红利中扣除。

22、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	256,158.54	267,799.74
往来欠款及其他	323,108.96	190,229.47
未付费用	278,503.95	218,683.18
合计	857,771.45	676,712.39

23、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	61,454,154.34	2,750,000.00	2,466,727.52	61,737,426.82	
合计	61,454,154.34	2,750,000.00	2,466,727.52	61,737,426.82	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技园项目建设专项补贴	47,273,885.36		1,897,279.68		45,376,605.68	与资产相关

烟气项目基建支出补贴资金	6,647,358.98		494,817.84		6,152,541.14	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项资金	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
中国标准化研究院课题经费	39,900.00		4,200.00		35,700.00	与资产相关
重点技术改造项目计划竣工项目补贴资金	493,010.00		70,430.00		422,580.00	与资产相关
工业燃煤锅炉全干法脱硫硝除尘一体化净化技术		650,000.00			650,000.00	与资产相关
2015 年省级战略性新兴产业发展专项资金		2,100,000.00			2,100,000.00	与资产相关
合计	61,454,154.34	2,750,000.00	2,466,727.52		61,737,426.82	--

其他说明：

24、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	135,000,000.00			54,000,000.00		54,000,000.00	189,000,000.00

其他说明：

根据公司2015年4月16日第三届董事会第九次会议于通过2014年度利润分配预案，以公司现有总股本13,500万股为基数，每10股转增4股，每10股派0.3元人民币现金（含税），共派发现金红利405万元。转增前本公司总股本为13,500万股，转增后总股本增至18,900万股。于2015年5月12日召开2014年度股东大会审议通过。

25、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）	405,152,688.83		54,000,000.00	351,152,688.83
合计	405,152,688.83		54,000,000.00	351,152,688.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

包括本期增减变动情况、变动原因说明：详见附注：股本。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		57,800.00			57,800.00		57,800.00
外币财务报表折算差额		57,800.00			57,800.00		57,800.00
其他综合收益合计		57,800.00			57,800.00		57,800.00

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：

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,228,273.58	2,947,975.97		21,176,249.55
合计	18,228,273.58	2,947,975.97		21,176,249.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	115,962,884.90	110,943,214.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,633,912.54	10,760,740.09
减：提取法定盈余公积	2,947,975.97	1,241,069.99
应付普通股股利	4,050,000.00	4,500,000.00
期末未分配利润	136,598,821.47	115,962,884.90

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

29、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	354,270,089.70	277,129,339.26	394,576,436.97	304,578,205.01
其他业务	7,533,712.78	3,918,338.55	10,049,333.51	8,103,132.72
合计	361,803,802.48	281,047,677.81	404,625,770.48	312,681,337.73

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		3,391.68
城市维护建设税	1,559,058.37	2,007,657.03
教育费附加	1,120,267.31	1,435,763.22
河道管理费		2,723.49
合计	2,679,325.68	3,449,535.42

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,059,804.86	13,172,899.95
业务招待费	1,540,030.29	2,581,254.88
职工薪酬	3,387,324.92	4,433,702.64
差旅费	1,295,997.74	1,649,441.00
广告宣传费	303,039.73	364,389.91
会务费	57,028.00	83,846.00
办公费	96,976.48	327,261.52
中标服务费	138,970.00	508,820.56
租赁费	33,890.00	293,130.00
其他	533,836.55	1,027,124.81
合计	19,446,898.57	24,441,871.27

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	16,419,911.94	13,839,110.91
职工薪酬	17,759,118.68	20,460,151.24
差旅费	2,475,140.35	3,200,831.99
会议费	76,441.00	143,724.00
税金	4,580,440.20	4,374,023.71
折旧摊销费	9,186,438.37	8,718,919.34
大修理费	693,949.33	774,055.33
汽车费用	2,250,639.36	2,382,994.22
业务招待费	1,406,228.44	2,198,743.00
办公费	1,259,920.65	1,561,360.76
中介咨询服务费	2,261,577.43	673,746.74
通讯费	322,258.74	419,108.19
水电费	274,613.96	396,577.68
租赁费		358,800.00
其他	1,127,324.18	2,202,249.94
合计	60,094,002.63	61,704,397.05

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	285,727.78	170,738.57
减：利息收入	2,325,270.40	3,933,187.10
汇兑损益	6,404.94	1,664,903.01
其他	144,498.00	260,727.34
合计	-1,888,639.68	-1,836,818.18

其他说明：

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	5,593,765.86	7,504,519.68
合计	5,593,765.86	7,504,519.68

其他说明：

35、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	8,783.65	-162,155.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,783.65	-162,155.69
合计	8,783.65	-162,155.69

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	28,266,008.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	247,169.79	219,926.20
理财产品	2,822,735.63	27,575.34
合计	31,335,913.70	247,501.54

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,589,739.54	
其中：固定资产处置利得		3,733,644.60	
无形资产处置利得		4,856,094.94	
政府补助	5,704,027.52	2,698,518.28	5,704,027.52
违约赔偿金	587,554.53	1,222,921.26	587,554.53
其他	711,048.21	14,780.00	711,048.21
合计	7,002,630.26	12,525,959.08	7,002,630.26

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
2013 年度吴江区第二批专利专项资助经费							16,000.00	与收益相关
2013 年引智项目专项经费资助							20,000.00	与收益相关
2013 年度重点技术改造项目计划竣工项目(第一批)补贴资金							528,700.00	与收益相关
2013 年度工业企业技术创新体系建设奖励资金							60,000.00	与收益相关
2013 年加快企业转型升级提升综合竞争力的扶持奖励资金							13,600.00	与收益相关
2013 年度开放型经济转型升级奖励资金							399,700.00	与收益相关
2013 年度吴江区第三批专利专项资助经费							6,000.00	与收益相关
2014 年度苏州市级工业经济升级版专项资金扶持项目资金							400,000.00	与收益相关
2013 年度苏州市"海鸥"计划柔性引							17,563.80	与收益相关

进海外智力								
2014 年度江苏省高价值发明专利资助经费							2,000.00	与收益相关
2013 年第二批和 2014 年第一批省级商务发展免申报项目扶持资金							8,000.00	与收益相关
2014 年度吴江区第三批专利（含 PCT）专项资助经费							42,000.00	与收益相关
2014 年苏州市吴江区前三批省高新技术产品奖励经费							20,000.00	与收益相关
江苏省环保科研课题经费							150,000.00	与收益相关
国家高新技术研究发展计划(863 计划)							87,500.00	与收益相关
科技园项目建设专项补贴						1,897,279.68	158,106.64	与资产相关
中国标准化研究院课题经费						4,200.00	60,100.00	与资产相关
2012 重点技改项目补贴金						70,430.00	70,430.00	与资产相关
烟气脱硫系统装备产业化项目						494,817.84	494,817.84	与资产相关
房屋补贴							24,000.00	与收益相关

科研奖励							50,000.00	与收益相关
上海市宝山区政府吴淞街道办事处产业发展专项资金							30,000.00	与收益相关
上海市宝山区政府吴淞街道办事处产业发展专项资金							40,000.00	与收益相关
2014 年度工业经济专项资金创新类项目奖励资金						200,000.00		与收益相关
2014 年度实施商标战略和企业诚信建设奖励资金						300,000.00		与收益相关
2014 年度工业经济专项资金信用体系项目奖励资金						30,000.00		与收益相关
2014 年度苏州市科学技术奖奖金						10,000.00		与收益相关
2014 年度苏州市吴江区科学技术进步奖奖金						20,000.00		与收益相关
2014 年加快企业转型升级提升增效扶持奖励资金的通知						40,000.00		与收益相关
2014 年引智专项经费资助情况						30,000.00		与收益相关

2014 年度吴江区第四批专利专项资助经费						16,500.00		与收益相关
2014 年开放型经济转型升级奖励资金						719,400.00		与收益相关
烧结烟气半干法脱硫除尘技术战略新兴产业标准化试点						80,000.00		与收益相关
省高价值专利资助						9,000.00		与收益相关
总部企业奖励资金						358,400.00		与收益相关
专利专项资助经费						10,500.00		与收益相关
2015 年第二批省工业和信息产业转型升级专项引导资金						1,250,000.00		与收益相关
高新技术产品经费						40,000.00		与收益相关
重点人才补助						30,000.00		与收益相关
烧结烟气半干法脱硫除尘技术战略性新兴产业标准化试点						87,500.00		与收益相关
参展补助						5,000.00		与收益相关
专利补贴						1,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,704,027.52	2,698,518.28	--

其他说明：

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	24,996.49		24,996.49
其中：固定资产处置损失	24,996.49		24,996.49
债务重组损失	58,512.82	24,906.20	58,512.82
对外捐赠	311,680.00	150,438.00	311,680.00
其他	1,730,867.67	35,046.37	1,730,867.67
合计	2,126,056.98	210,390.57	2,126,056.98

其他说明：

39、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	5,203,633.56	1,944,613.36
递延所得税费用	-1,243,199.91	-1,009,889.53
合计	3,960,433.65	934,723.83

(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	31,052,042.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,657,806.34
子公司适用不同税率的影响	120,359.55
非应税收入的影响	-63,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-754,732.23
所得税费用	3,960,433.65

其他说明

40、其他综合收益

详见附注 26、其他综合收益。

41、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
政府及其他奖励资金	3,237,300.00	1,915,063.80
利息收入	2,325,270.40	4,055,091.67
营业外收入	84,122.15	576,940.50
往来款及其他	17,719,541.67	15,773,444.47
合计	23,366,234.22	22,320,540.44

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
销售费用	10,927,483.99	14,972,630.80
管理费用	13,921,362.90	16,130,839.12
手续费	144,498.00	286,029.38
营业外支出	311,764.10	188,710.62
往来款及其他	18,030,483.70	21,331,238.58
合计	43,335,592.69	52,909,448.50

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
与资本性相关的政府补助	2,750,000.00	
合计	2,750,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金		8,440,490.51

等价物		
合计		8,440,490.51

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转回保证金	203,386,600.37	14,297,017.20
合计	203,386,600.37	14,297,017.20

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
支付保证金	2,156,602.52	1,753,580.09
贷款保证金		200,500,000.00
合计	2,156,602.52	202,253,580.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	27,091,608.59	8,147,118.04
加：资产减值准备	5,593,765.86	7,504,519.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,374,061.82	17,707,687.85
无形资产摊销	3,492,496.33	4,249,889.67
长期待摊费用摊销		584,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	24,996.49	-8,589,739.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,783.65	162,155.69
财务费用（收益以“-”号填列）	-513,726.18	1,081,269.94

投资损失（收益以“-”号填列）	-31,335,913.70	-247,501.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,243,199.91	-1,009,889.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,771,054.41	-15,052,068.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,954,596.13	20,909,084.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,470,097.94	-10,767,733.26
经营活动产生的现金流量净额	29,821,665.99	24,678,792.72
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	146,020,851.30	258,725,571.70
减：现金的期初余额	258,725,571.70	219,929,796.92
现金及现金等价物净增加额	-112,704,720.40	38,795,774.78

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	37,800,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	209,743.13
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	37,590,256.87

其他说明：

（3）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	146,020,851.30	258,725,571.70
其中：库存现金	105,568.18	80,636.37
可随时用于支付的银行存款	145,915,283.12	258,643,805.00
可随时用于支付的其他货币资金		1,130.33
三、期末现金及现金等价物余额	146,020,851.30	258,725,571.70

其他说明：

43、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	6,985,826.15	保证金
合计	6,985,826.15	--

其他说明：

详见附注:货币资金

44、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	--	--	27,794,157.14
其中：美元	4,064,178.33	6.4936	26,391,148.40
欧元	194,507.69	7.0952	1,380,070.96
新加坡元	5,000.06	4.5875	22,937.78
应收账款	--	--	2,449,082.05
其中：美元	12,968.00	6.4936	84,209.00
欧元	299,361.44	7.0952	2,124,029.30
新加坡元	52,500.00	4.5875	240,843.75
预收账款			14,699,695.43
其中：美元	1,901,615.29	6.4936	12,348,329.05
欧元	331,401.65	7.0952	2,351,360.99
新加坡币			
日元	100.00	0.0539	5.39

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

公司有投资在香港的子公司科林环境有限公司，记账本币选择为美元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

3、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州科林环境技术工程有限公司	37,800,000.00	100.00%	出售	2015年06月17日	办妥过户登记手续	28,266,008.28						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

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

本期新设全资子公司科林环境有限公司，注册资本100万美元。

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	
科林环境有限公司	香港	香港	环保咨询	100.00%		设立
苏州科德技研有限公司	苏州	吴江市松陵镇八坼社区交通路 18 号	商品流通、技术服务	60.00%		受让
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	烟台	烟台市福山区清洋工业园杏园西路 23 号	产品制造	51.00%		受让
苏州科林双电程控有限公司	苏州	吴江市松陵镇八坼社区交通路 2 号	产品制造	56.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州科德技研有限公司	40.00%	-361,250.19		3,408,740.24
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	49.00%	-198,438.16		36,913,991.77
苏州科林双电程控有限公司	44.00%	17,384.40	330,000.00	7,183,385.15
合计		-542,303.95	330,000.00	47,506,117.16

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
苏州科德技研有限公司	13,895,063.69	1,396,765.26	15,291,828.95	6,622,476.35		6,622,476.35	17,883,948.15	1,152,946.73	19,036,894.88	9,464,416.81		9,464,416.81
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	57,225,674.59	46,579,640.50	103,805,315.09	28,470,638.00		28,470,638.00	63,249,599.88	50,275,943.66	113,525,543.54	37,785,890.62		37,785,890.62
苏州科林双电程控有限公司	19,819,166.24	723,844.30	20,542,960.54	4,217,085.20		4,217,085.20	21,208,511.59	874,584.05	22,083,095.64	5,046,730.29		5,046,730.29

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
苏州科德技研有限公司	1,472,372.35	-903,125.47	-903,125.47	356,910.03	12,616,905.35	-478,170.66	-478,170.66	1,502,907.15
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	45,320,868.48	-404,975.83	-404,975.83	1,447,338.81	55,215,535.34	-659,565.39	-659,565.39	-3,376,016.91
苏州科林双电程控有限公司	15,495,331.93	39,509.99	39,509.99	1,442,191.02	22,720,608.37	1,145,632.09	1,145,632.09	309,391.79

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管

理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前不存在利率风险。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及欧元计价的金融资产和金融负债。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

2、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
江苏科林集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
吴江双电程控有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业
上海科林国冶工程技术有限公司	子公司高管控制的企业

日本斯频德制造株式会社	子公司的股东
-------------	--------

其他说明

3、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
江苏科林集团有限公司	餐费	400,478.05		否	558,520.20
江苏科林集团有限公司	住宿费	25,750.00		否	38,193.00
江苏科林集团有限公司	水电费	3,107.40		否	6,634.90
上海科林国冶工程技术有限公司	设备	2,051,282.05		否	
日本斯频德制造株式会社	配件款	26,496.56		否	

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
上海科林国冶工程技术有限公司	销售冶金设备	6,998,717.95	162,393.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
吴江双电程控有限公司	厂房设备等	373,716.00	373,716.00

关联租赁情况说明

(3) 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

关联担保情况说明

(4) 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
江苏科林集团有限公司	转让固定资产、无形资产		16,583,134.50
上海国冶工程技术有限公司	子公司股权		25,500,000.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,606,048.13	4,617,767.46

4、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
应收账款	上海科林国冶工程技术有限公司	2,981,977.88	149,098.89		
预付账款	上海科林国冶工程技术有限公司			298,500.00	

(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

应付账款	上海科林国冶工程技术有限公司	1,592,250.00	82,000.00
预收账款	上海科林国冶工程技术有限公司		2,874,512.12

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

2015年4月24日，苏州市鹏月环保工程有限公司（以下简称“苏州鹏月”）向苏州市吴江区人民法院提起诉讼，要求子公司苏州科德技研有限公司支付工程质保款115,170.00元及违约金9,049.50元。2015年10月15日取得苏州市吴江区人民法院的一审判决，子公司苏州科德技研有限公司需在判决生效后支付原工程款115,170.00元，赔偿逾期未付违约金（自2014年3月26日起至判决确定的给付之日止），案件受理费2,784.00元。2015年10月30日子公司苏州科德技研有限公司向江苏省苏州市中级人民法院提起上诉，目前案件正在审理中。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,120,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,120,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 持有待售资产情况

2015年8月26日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过对科技园已经完工的一期工程中的C幢办公楼出售给拟入驻本园区的中国邮政储蓄银行股份有限公司苏州市吴江区支行，交易价格为4,200.99万元。双方已签署了《资产转让协议》。截至资产负债表日，产权过户手续正在办理中。

(2) 与创冠环保(晋江)有限公司建设工程施工合同纠纷案

子公司苏州科德技研有限公司2011年7月承接创冠环保（晋江）有限公司（以下简称“创冠环保”）工程设备合同。由于创冠环保拖延付款，苏州科德技研有限公司于2013年6月向福建省晋江市人民法院提起诉讼，要求创冠环保支付拖欠工程款。该案于2016年3月7日取得晋江市人民法院的一审判决，判决创冠环保给付工程款2,201,500.00元。

十四、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,283,543.28	100.00%	27,182,145.06	14.99%	154,101,398.22	167,053,029.27	100.00%	23,416,398.46	14.02%	143,636,630.81
合计	181,283,543.28	100.00%	27,182,145.06	14.99%	154,101,398.22	167,053,029.27	100.00%	23,416,398.46	14.02%	143,636,630.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	118,054,915.83	5,902,745.80	5.00%
1至2年	43,797,870.06	8,759,574.01	20.00%
2至3年	6,639,794.29	3,319,897.15	50.00%
3年以上	9,199,928.10	9,199,928.10	100.00%
合计	177,692,508.28	27,182,145.06	15.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州科德技研有限公司	3,591,035.00			合并范围内子公司
合计	3,591,035.00			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,765,746.60 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	17,299,083.40	7.82	864,954.17
第二名	10,381,400.34	4.69	519,070.02
第三名	9,013,487.18	4.07	450,674.36
第四名	7,490,000.01	3.38	1,498,000.00
第五名	6,375,687.00	2.88	1,192,151.40
合计	50,559,657.93	22.85	4,524,849.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,440,399.00	100.00%	1,259,126.78	16.92%	6,181,272.22	18,330,888.45	100.00%	1,119,525.07	6.11%	17,211,363.38
合计	7,440,399.00	100.00%	1,259,126.78	16.92%	6,181,272.22	18,330,888.45	100.00%	1,119,525.07	6.11%	17,211,363.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,190,337.15	159,516.86	5.00%
1 至 2 年	910,800.00	182,160.00	20.00%
2 至 3 年	125,000.00	62,500.00	50.00%
3 年以上	854,949.92	854,949.92	100.00%
合计	5,081,087.07	1,259,126.78	24.78%

确定该组合依据的说明：

该组合采用账龄分析法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	359,311.93			员工备用金无回收风险
吴江市建筑安装管理处	2,000,000.00			农民工工资保证金，无回收风险

合计	2,359,311.93		
----	--------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,601.71 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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：

本期无实际核销的坏账。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,054,372.50	5,965,248.10
备用金	359,311.93	342,891.93
往来款	116,100.00	118,814.98
子公司采购款		11,228,543.52
工程款	751,465.52	489,649.92
中介费及其他费用	159,149.05	185,740.00
合计	7,440,399.00	18,330,888.45

(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
第一名	农民工工资保证金	2,000,000.00	1 年以内	26.88%	

第二名	投标保证金	900,000.00	1-2 年	12.10%	180,000.00
第三名	投标保证金	700,000.00	1 年以内	9.41%	35,000.00
第四名	投标保证金	626,212.10	1 年以内	8.42%	31,310.61
第五名	投标保证金	500,476.00	1 年以内	6.73%	25,023.80
合计	--	4,726,688.10	--	63.54%	271,334.41

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	51,757,790.75		51,757,790.75	53,962,361.94		53,962,361.94
合计	51,757,790.75		51,757,790.75	53,962,361.94		53,962,361.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州科林环境工程技术有限公司	8,640,371.19		8,640,371.19			
科林环境有限公司		6,435,800.00		6,435,800.00		
苏州科林双电程控有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
苏州科德技研有限公司	6,321,990.75			6,321,990.75		
烟台国冶冶金水冷设备有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
合计	53,962,361.94	6,435,800.00	8,640,371.19	51,757,790.75		

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	299,911,861.74	242,192,402.03	318,216,022.60	253,474,191.78
其他业务	7,559,270.09	3,866,231.34	10,098,326.38	8,985,173.71

合计	307,471,131.83	246,058,633.37	328,314,348.98	262,459,365.49
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	420,000.00	840,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	29,159,628.81	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	247,169.79	
理财产品投资收益	2,796,850.06	
合计	32,623,648.66	840,000.00

十五、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	28,241,011.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,704,027.52	
债务重组损益	-58,512.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,078,689.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-743,944.93	
减：所得税影响额	5,546,932.19	
少数股东权益影响额	21,099.94	
合计	30,653,238.50	--

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	4.03%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44%	-0.02	-0.02

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

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的2015年年度报告原件；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、 刊载于 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司2015年度报告电子文稿；
- 六、 以上备查文件置备地点：公司证券部办公室。

董事长：宋七棣

科林环保装备股份有限公司
二〇一六年四月一日