

# 科林环保装备股份有限公司

Kelin Environmental Protection Equipment, Inc.

**002499**



**2011年年度报告**

## 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
3. 本年度报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。
4. 立信会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
5. 公司董事长宋七棣先生、主管会计工作负责人宋大凯先生及会计机构负责人（会计主管人员）昌雪冰女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一章 公司基本情况简介.....	4
第二章 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三章 股份变动及股东情况.....	8
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五章 公司治理.....	21
第六章 内部控制.....	29
第七章 股东大会简介.....	34
第八章 董事会工作报告.....	35
第九章 监事会工作报告.....	54
第十章 重要事项.....	57
第十一章 财务报告.....	60
第十二章 备查文件.....	140

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

- (一) 中文名称：科林环保装备股份有限公司
- (二) 英文名称：Kelin Environmental Protection Equipment, Inc.

### 二、公司法定代表人：宋七棣

### 三、公司董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐天平	周蔚
联系地址	苏州工业园区通园路210号科林大厦	苏州工业园区通园路210号科林大厦
电话	0512-62515218	0512-62515549
传真	0512-62515217	0512-62515528
电子信箱	kelinxtp@126.com	zq@kelin-china.com

### 四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址	江苏省吴江市松陵镇八坼社区交通路 8 号
注册地址的邮政编码	215222
公司国际互联网地址	www.kelin-china.com
电子信箱	zq@kelin-china.com

### 五、公司选定的信息披露报纸名称

《证券时报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：科林环保

股票代码：002499

## 七、其他有关资料

最近一次变更注册登记日期：2010年12月28日

注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320500000047393

税务登记号：32058471410168X

组织机构代码：71410168-X

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

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：王云成、肖常和

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构或财务顾问的名称：中原证券股份有限公司

办公地址：上海市浦东新区世纪大道1600号陆家嘴商务广场18楼

签字的保荐代表人姓名：陈建东、刘政

## 八、公司上市后的历史沿革

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许〔2010〕1399号文《关于核准科林环保装备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2010年10月27日首次公开发行人民币普通股(A股)1900万股，发行价格为25元。于2010年12月6日，公司领取了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币5,600万元变更为7,500万元，公司实收资本由人民币5,600万元变更为7,500万元，公司类型由“股份有限公司(自然人控股)”变更为“股份有限公司(上市，自然人控股)”。

(二) 根据2010年12月27日召开的2010年第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》的相关条款，并申请办理工商变更登记、备案等相关手续，于2010年12月28日领取了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。本次变更登记是经营范围的变更，原经营范围：一般经营项目：生产销售：环保机械、通用机械、机械成套设备、钢结构件；销售：环保机械配件、五金机电设备及配件、金属材料(除贵金属)；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。现经营范围：一般经营项目：生产销售：环保除尘设备、过滤材料、配件及自控系统，物料输送机械、通用机械、冶金设备、垃圾焚烧炉、机电成套设备，压力容器，脱硫脱硝技术装置及副产品综合利用；境内外环境工程设计、咨询、建设、设备及钢结构件制造安装及工程总承包、设施运营管理和相关环境检测；对外投资业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售：五金机电设备及配件、金属材料。

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增 减（%）	2009年
营业总收入	390,631,160.28	323,534,201.35	20.74%	313,384,909.47
营业利润	36,450,191.04	41,900,153.94	-13.01%	34,267,336.27
利润总额	48,173,456.24	49,751,625.94	-3.17%	38,446,821.34
归属于上市公司股东的净利润	42,034,248.53	42,750,880.63	-1.68%	33,449,690.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,099,584.80	36,492,415.02	-12.04%	29,627,127.71
经营活动产生的现金流量净额	-50,115,995.83	-4,954,614.67	911.50%	62,201,010.71
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减（%）	2009年末
资产总额	837,794,359.08	769,077,264.22	8.94%	283,949,535.90
负债总额	200,647,199.66	160,534,431.64	24.99%	152,194,714.10
归属于上市公司股东的股东权益	637,147,159.42	608,542,832.58	4.70%	131,754,821.78
总股本（股）	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00%	56,000,000.00

### 二、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减 （%）	2009年
基本每股收益 （元/股）	0.56	0.74	-24.32%	0.6
稀释每股收益 （元/股）	0.56	0.74	-24.32%	0.6
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 （元/股）	0.43	0.63	-31.75%	0.53
加权平均净资产收益率	6.76%	23.51%	-16.75%	27.11

(%)				
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.16%	20.07%	-14.91%	24.01
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.67	-0.07	857.14%	1.11
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	8.50	8.11	4.81%	2.35
资产负债率 (%)	23.95%	20.87%	3.08%	53.60%

注：报告期末至报告披露日，公司的股本未发生变化。

### 三、非经常性损益明细表

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,218,900.00	7,955,061.00	4,206,870.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,634.80	-268,589.00	-27,384.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-735,630.10	0.00
所得税影响额	-1,788,601.47	-857,376.29	-356,922.76
非流动资产处置损益	0.00	165,000.00	0.00
合计	9,934,663.73	6,258,465.61	3,822,562.31

### 第三章 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

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	59,800,200	79.73%				-7,826,125	-7,826,125	51,974,075	69.30%
1、国家持股									
2、国有法人股									
3、其他内资持股	59,800,000	79.73%				-8,360,600	-8,360,600	51,439,400	68.59%
其中：境内非国有法人持股	16,340,000	21.79%				-6,800,000	-6,800,000	9,540,000	12.72%
境内自然人持股	43,460,000	57.95%				-1,560,600	-1,560,600	41,899,400	55.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	200	0%				534,475	534,475	534,675	0.71%
6、其他									
二、无限售条件股份	15,199,800	20.27%				7,826,125	7,826,125	23,025,925	30.70%
1、人民币普通股	15,199,800	20.27%				7,826,125	7,826,125	23,025,925	30.70%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总额	75,000,000	100%				0	0	75,000,000	100%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋七棣	20,864,500	0	0	20,864,500	首发承诺	2013年11月9日
徐天平	7,410,900	0	0	7,410,900	首发承诺	2013年11月9日
张根荣	6,998,400	0	0	6,998,400	首发承诺	2013年11月9日
周兴祥	2,778,100	0	0	2,778,100	首发承诺	2013年11月9日
陈国忠	1,872,700	0	0	1,872,700	首发承诺	2013年11月9日
周和荣	1,028,800	0	0	1,028,800	首发承诺	2013年11月9日
吴建新	946,000	0	0	946,000	首发承诺	2013年11月9日
石焕长	164,700	82,350	0	82,350	高管锁定股份	离任半年后按50%解除限售
李铨	102,300	102,300	0	0	首发承诺	2011年11月9日
刘传雯	102,300	102,300	0	0	首发承诺	2011年11月9日
张家平	95,000	95,000	0	0	首发承诺	2011年11月9日
陈安琪	603,100	150,775	0	452,325	高管锁定股份	每年从首个交易日起按25%解除限售
秦诒绍	246,700	246,700	0	0	首发承诺	2011年11月9日
刘林森	54,800	54,800	0	0	首发承诺	2011年11月9日
郭丰年	191,900	191,900	0	0	首发承诺	2011年11月9日
江苏科林集团有限公司	9,540,000	0	0	9,540,000	首发承诺	2013年11月9日
上海奇福投资管理有限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	首发承诺	2011年11月9日
网下申购	3,800,000	3,800,000	0	0	网上申购	2011年2月9日
合计	59,800,200	7,826,125	0	51,974,075		

## 二、股票发行和上市情况

### (一) 前三年股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1399号文核准，科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年10月27日首次公开发行人民币普通股1,900万股，本次发行采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售380万股，网上定价发行为1,520万

股，每股发行价格为人民币25元。经深圳证券交易所《关于科林环保装备股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]362号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“科林环保”，股票代码“002499”；其中该次公开发行中网上定价发行的1,520万股股票已于2010年11月9日起上市交易。

(二) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司未发生股份总数变化。由于2010年首发股份至2011年底，部分股份解禁，公司无限售条件的流通股从1,519.98万股增加到2,302.5925万股，占总股本的比例从20.27%增长到30.70%；有限售条件的流通股从5,980.02万股减少到5,197.4075万股，占总股本的比例从79.73%减少到69.30%。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、公司股东情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	12,525		本年度报告公布日前一个月末股东总数	11,917	
2011 年末前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宋七棣	境内自然人	27.82%	20,864,500	20,864,500	0
江苏科林集团有限公司	境内一般法人	12.72%	9,540,000	9,540,000	0
徐天平	境内自然人	9.88%	7,410,900	7,410,900	0
张根荣	境内自然人	9.33%	6,998,400	6,998,400	0
周兴祥	境内自然人	3.70%	2,778,100	2,778,100	0
陈国忠	境内自然人	2.50%	1,872,700	1,872,700	0
周和荣	境内自然人	1.37%	1,028,800	1,028,800	0
吴建新	境内自然人	1.26%	946,000	946,000	0
朱慧慧	境内自然人	0.93%	700,000	0	0
陈安琪	境内自然人	0.8%	603,000	603,000	0
2011 年末前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
朱慧慧	700,000			人民币普通股	
迟源	540,000			人民币普通股	
刘芳剑	500,000			人民币普通股	
安郁华	500,000			人民币普通股	

赵科学	366,000	人民币普通股
缪松芬	212,900	人民币普通股
陈安琪	150,675	人民币普通股
上海奇福投资管理有限公司	150,191	人民币普通股
张才高	118,030	人民币普通股
唐云良	107,909	人民币普通股
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、周兴祥、陈国忠、周和荣、吴建新是江苏科林集团有限公司的股东，他们和陈安琪都是公司发起人股东，他们之间不存在关联关系，其他股东未知是否存在关联关系；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。	

## （二）控股股东和实际控制人情况

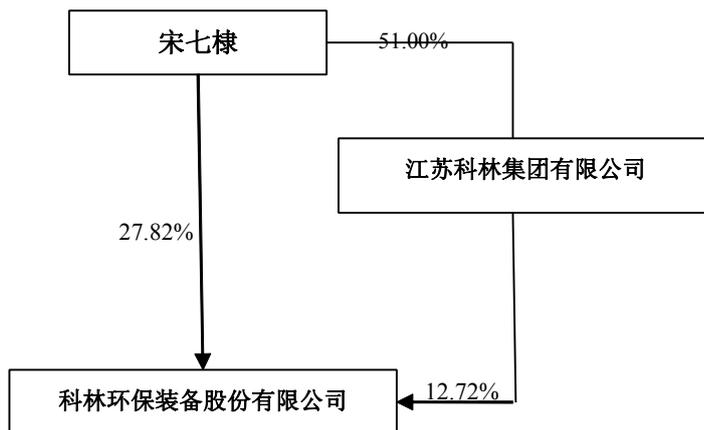
### 1. 报告期内公司控股股东和实际控制人没有变更

### 2. 控股股东和实际控制人具体情况

公司的实际控制人为宋七棣。宋七棣持有科林环保装备股份有限公司27.82%，江苏科林集团有限公司持有科林环保装备股份有限公司12.72%，从而间接控制公司新股发行后总股本40.54%的股权。

宋七棣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年1月生，中共党员，研究生学历，研究员级高级工程师，享受国务院专家特殊津贴。先后当选为江苏省第十届、第十一届人大代表、吴江市第十二届、第十三届、十四届人大代表、常务委员，中国环保产业协会副会长、中国袋式除尘专业委员会副主任委员。曾荣获中国环保产业杰出贡献奖、环境保护科学技术奖三等奖、农业部级科技成果二、三等奖。曾荣获中国青年优秀环保企业家、中国优秀民营科技企业家、中国环境保护产业协会优秀企业家、全国优秀环境科技实业家、全国优秀乡镇企业厂长（经理）、江苏省劳动模范、江苏省优秀共产党员、江苏省技术创新先进工作者、江苏省优秀科技工作者、江苏省首批“科技企业家培育工程”培育对象等称号，获得2011年苏州市科技创新创业市长奖。现任全国环保产品标准化技术委员会委员。历任吴江除尘设备厂（集团）董事长、总经理、厂长、党支部书记，1999年4月至2007年12月任吴江宝带除尘有限公司董事长兼总经理、党总支书记，吴江科林集团有限公司董事长兼总经理。2007年12月起任本公司董事长兼总经理、党总支书记，兼任江苏科林集团有限公司董事长，苏州科林环境技术工程有限公司董事长、总经理，苏州科德技研有限公司董事长。

### 3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



**四、报告期内，公司有持股在10%以上的法人：江苏科林集团有限公司。**

江苏科林集团有限公司拥有本公司954万股股权，占公司总股本的12.72%。注册资本为43,800万元，注册地址为松陵镇八坼社区，法定代表人为宋七棣，注册号为320584000078973，经营范围为：自营和代理各类商品及技术的进出口业务；喷漆加工；实业投资；软件开发；工程机械成套设备；仓储服务；以下限分公司经营：工程设备安装、餐饮、舞厅、住宿、日用百货、维修本企业产品、废旧物资回收；对外承办工程：承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
宋七棣	董事长	男	55	2011.05.12	2014.05.11	20,864,500	20,864,500	
徐天平	副董事长	男	48	2011.05.12	2014.05.11	7,410,900	7,410,900	
张根荣	董事	男	59	2011.05.12	2014.05.11	6,998,400	6,998,400	
周兴祥	董事	男	49	2011.05.12	2014.05.11	2,778,100	2,778,100	
陈国忠	董事	男	44	2011.05.12	2014.05.11	1,872,700	1,872,700	
陈安琪	董事	女	72	2011.05.12	2014.05.11	603,100	603,000	减持
朱雪珍	董事	女	46	2011.05.12	2014.05.11	0	0	
陈尚芹	董事	女	71	2011.05.12	2014.05.11	0	0	
顾秦华	董事	男	49	2011.05.12	2014.05.11	0	0	
周和荣	监事	男	47	2011.05.12	2014.05.11	1,028,800	1,028,800	
吴建新	监事	男	43	2011.05.12	2014.05.11	946,000	946,000	
金建国	监事	男	43	2011.05.12	2014.05.11	0	0	
宋大凯	财务总监	男	43	2011.05.12	2014.05.11	0	0	
石焕长	原监事	男	75	2007.12.26	2011.04.18	164700	154700	减持
合计	-	-	-	-	-	-	-	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

##### 1. 董事

报告期内，公司第二届董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名，全部由股东大会选举产生。各位董事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

宋七棣先生：1957 年 1 月生，中共党员，研究生学历，研究员级高级工程师，享受国务院专家特殊

津贴。先后当选为江苏省第十届、第十一届人大代表、第十二届、第十三届、十四届人大代表、常务委员，中国环保产业协会副会长、中国袋式除尘专业委员会副主任委员。曾荣获中国环保产业杰出贡献奖、环境保护科学技术奖三等奖、农业部级科技成果二、三等奖。曾荣获中国青年优秀环保企业家、中国优秀民营科技企业家、中国环境保护产业协会优秀企业家、全国优秀环境科技实业家、全国优秀乡镇企业厂长（经理）、江苏省劳动模范、江苏省优秀共产党员、江苏省技术创新先进工作者、江苏省优秀科技工作者、江苏省首批“科技企业家培育工程”培育对象等称号，获得 2011 年苏州市科技创新创业市长奖。现任全国环保产品标准化技术委员会委员。历任吴江除尘设备厂（集团）董事长、总经理、厂长、党支部书记，1999 年 4 月至 2007 年 12 月任吴江宝带除尘有限公司董事长兼总经理、党总支书记，吴江科林集团有限公司董事长兼总经理。2007 年 12 月起任本公司董事长兼总经理、党总支书记，兼任江苏科林集团有限公司董事长，苏州科林环境技术工程有限公司董事长、总经理，苏州科德技研有限公司董事长。

徐天平先生：1964 年 1 月生，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾当选为中国粮油学会粮食物流分会副秘书长、常务理事。曾荣获第三届江苏省青年科技标兵、第三届江苏省优秀科技工作者、江苏省优秀新技术推广项目金牛奖、苏州市劳动模范、江苏省五一劳动奖章、环境保护科学技术三等奖、农业部科技进步奖二等奖、环保局科技进步三等奖，现任全国管道物料输送技术专业委员会第七届理事会理事、中国粮油学会第六届理事会理事。历任吴江除尘设备厂（集团）董事、副总经理、副厂长、厂长助理、技术主管、销售主管，1999 年 4 月至 2007 年 12 月任吴江宝带除尘有限公司董事、副总经理，吴江科林集团有限公司董事、副总经理。2007 年 12 月起任本公司副董事长、副总经理、董事会秘书，兼任江苏科林集团有限公司董事，苏州科林环境技术工程有限公司董事和副总经理，上海科贵高抗渗材料有限公司董事长。

张根荣先生：1953 年 6 月生，中共党员，大专学历，高级工程师。曾当选为松陵镇工会副主席。曾荣获农业部级科技成果三等奖、吴江市优秀科技工作者、吴江市优秀劳动模范、吴江市优秀工会工作者、吴江市优秀共产党员等称号。历任吴江除尘设备厂（集团）董事、副总经理、副厂长，1999 年 4 月至 2007 年 12 月任吴江宝带除尘有限公司董事、副总经理，吴江科林集团有限公司董事、副总经理。2007 年 12 月起任本公司董事、副总经理，兼任江苏科林集团有限公司董事、苏州科林环境技术工程有限公司董事。

周兴祥先生：1963 年 12 月生，中共党员，大专学历，高级会计师、高级经济师。曾获农业部级科技成果三等奖。历任吴江除尘设备厂（集团）董事、财务部长、技术主管，1999 年 5 月至 2007 年 12 月任吴江宝带除尘有限公司董事、副总经理、财务部长，吴江科林集团有限公司董事、副总经理、财务部长。2007 年 12 月起任本公司董事，兼任江苏科林集团有限公司董事、副总经理、苏州科林环境技术工程

有限公司董事。

陈国忠先生：1968 年 5 月生，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾荣获环境保护科学技术奖三等奖、农业部科技成果二等奖、国家环保局科技进步三等奖、苏州市科技成果三等奖，现任全国标准化技术委员会委员。历任吴江除尘设备厂（集团）技术科科长、厂长助理、技检部部长，1999 年 4 月至 2007 年 12 月历任吴江宝带除尘有限公司董事、总经理助理、副总经理，吴江科林集团有限公司董事、副总经理。2007 年 12 月起任本公司董事、副总经理，兼任江苏科林集团有限公司董事、苏州科林环境技术工程有限公司董事。

陈安琪女士：1940 年 10 月生，湖南大学土木系采暖通风专业 1964 年毕业于，研究员。曾在北京市劳动保护科学研究所任通风除尘室副主任，于 1999 年从北京市劳动保护科学研究所退休。曾获北京市科技成果二等奖、三等奖。1999 年 4 月 16 日至 2007 年 11 月 14 日任吴江宝带除尘有限公司董事、技术顾问，2007 年 11 月 15 日至 2008 年 9 月 8 日任科林环保装备股份有限公司技术顾问，2008 年 9 月 25 日起任公司董事、技术顾问。

陈尚芹女士：独立董事，1941 年 10 月 27 日出生，教授级高级工程师。1967 年毕业于四川大学化工系；1967 至 1987 年冶金建筑研究设计总院任高级工程师；1988 至 1991 年国家环境保护局科技标准司任产业处处长；1991 至 2001 年国家环境保护总局科技标准司任副司长，教授级高工；1998 至 2002 年为北京市人民代表大会人大代表；2001 至 2004 年国家环境保护总局科技标准司任巡视员；2004 年至今担任中国环保产业协会副会长；2006 年至今担任国家环境咨询委员会副秘书长、国家环境保护部科学技术委员会副秘书长。现其主要社会职务有：四川大学客座教授；国家勘察设计注册环保工程师专家委员会副组长；国家秘密技术评审委员会委员；国家环保科技奖励评审委员会委员；中国名牌战略推进委员会委员；中华妇女发展基金会理事。

顾秦华先生：独立董事，1963 年 4 月出生。震宇震律师事务所主任，国家一级律师（教授级），毕业于苏州大学法学院，研究生，法律硕士。曾于华东政法学院、中国政法大学进修。系省高级职称评审专家、苏州市第十三、四届人大代表、苏州市拔尖人才（专家）、苏州新世纪高级青年专业技术人才、苏州市 WTO 法律咨询中心专家、苏州市仲裁委员会仲裁员、吴江市专家咨询团专家、吴江市第十三、四届人大常委会人事工会委员。现担任吴江市人民政府、亨通集团及多家金融机构的法律顾问及创元科技独立董事。

朱雪珍女士：独立董事，1966 年 5 月出生，经济学硕士，副教授。1987 年毕业于苏州大学材料工程学院丝绸专业；1998 年获得复旦大学经济学硕士学位；2003 年至 2004 年赴美国内不拉斯加州立大学进修会计学专业。曾任苏州大学丝绸实验总厂工程师、主办会计、苏州大学商学院讲师，现任苏州大学商学院副教授。研究方向为管理会计、成本会计、会计信息系统。

## 2. 监事

报告期内，公司第二届监事会共有监事 3 名，其中股东代表 2 名，由股东大会选举产生，1 名为职工代表监事，由职工民主选举产生。各位监事均为中国国籍，均无境外永久居留权。主要情况如下：

周和荣先生：1965 年 8 月生，中共党员，江苏吴江人，大专学历，取得 IPM（国际职业经理人）证书，高级经济师。曾荣获环境保护科学技术奖三等奖。历任吴江除尘设备厂业务主管，吴江除尘设备厂（集团）总经理助理，吴江科林集团有限公司和吴江宝带除尘有限公司总经理助理。现任科林环保装备股份有限公司总经理助理职务。2007 年 12 月起任本公司监事会主席，兼任江苏科林集团有限公司监事、苏州科林环境技术工程有限公司监事，武汉都市环保工程技术股份有限公司监事。

吴建新先生：1969 年 4 月生，中共党员，江苏吴江人，中央党校函授本科，高级经济师。曾荣获环境保护部科学技术三等奖，历任吴江除尘设备厂业务主管、吴江除尘设备厂（集团）销售经理，吴江科林集团有限公司和吴江宝带除尘有限公司销售经理、总经理助理，现任科林环保装备股份有限公司总经理助理职务。2011 年 5 月起任本公司监事。兼任江苏科林集团有限公司监事、苏州科林环境技术工程有限公司监事。

金建国先生：1969 年 4 月生，初中学历、助理工程师。1986 年 2 月进入吴江除尘设备厂工作，历任班组长、设备科副科长、设备部门主管、设备科科长、装备部部长。现任投资开发部部长。2007 年 12 月起担任本公司职工代表监事。

## 3. 高级管理人员

本公司目前高级管理人员包括总经理 1 名，副总经理 3 名，财务总监 1 名。合计 5 名。董事会秘书由副总经理兼任。各位高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

宋七棣先生 参见本节“董事简介”

徐天平先生 参见本节“董事简介”

张根荣先生 参见本节“董事简介”

陈国忠先生 参见本节“董事简介”

宋大凯先生：1969 年 4 月生，中共党员，本科学历，会计师、高级经济师。历任吴江除尘设备厂（集团）销售部销售主管、财务科长。现任本公司财务总监，兼任苏州科林环境技术工程有限公司的财务负责人。

### （三）现任董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

姓名	在本公司任职	对外兼职单位	职务	兼职单位备注
宋七棣	董事长兼总经理	江苏科林集团有限公司	董事长	公司股东

		苏州科林环境技术工程有限公司	董事长、总经理	全资子公司
		苏州科德技研有限公司	董事长	科林集团控股子公司
徐天平	副董事长兼副总经理及董事会秘书	江苏科林集团有限公司	董事	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	董事、副总经理	全资子公司
		上海科贵高抗渗材料有限公司	董事长	科林集团控股子公司
张根荣	董事兼副总经理	江苏科林集团有限公司	董事	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	董事	全资子公司
周兴祥	董事	江苏科林集团有限公司	董事、副总经理	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	董事	全资子公司
陈国忠	董事兼副总经理	江苏科林集团有限公司	董事	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	董事	全资子公司
顾秦华	独立董事	创元科技股份有限公司	独立董事	-
周和荣	监事会主席	江苏科林集团有限公司	监事	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	监事	全资子公司
		武汉都市环保工程技术股份有限公司	监事	科林集团参股子公司
吴建新	监事	江苏科林集团有限公司	监事	公司股东
		苏州科林环境技术工程有限公司	监事	全资子公司
宋大凯	财务总监	苏州科林环境技术工程有限公司	财务负责人	全资子公司

(四) 董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况

2011 年，公司现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员从公司获得薪酬收入情况如下：

姓名	公司职务	2011 年度薪酬税前收入 (元)	领薪单位	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
宋七棣	董事长兼总经理	774,571.70	公司	否
徐天平	副董事长兼副总经理及董事会秘书	552,907.09	公司	否
张根荣	董事兼副总经理	504,848.35	公司	否

周兴祥	董事	36,666.64	公司	是
陈国忠	董事兼副总经理	498,608.35	公司	否
陈安琪	董事	171,200.00	公司	否
朱雪珍	独立董事	58,172.80	公司	否
顾秦华	独立董事	58,172.80	公司	否
陈尚芹	独立董事	58,172.80	公司	否
周和荣	监事会主席	355,653.74	公司	否
吴建新	监事	346,432.07	公司	否
金建国	职工代表监事	146,193.86	公司	否
宋大凯	财务总监	247,259.40	公司	否

(五) 报告期内董事、监事、被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

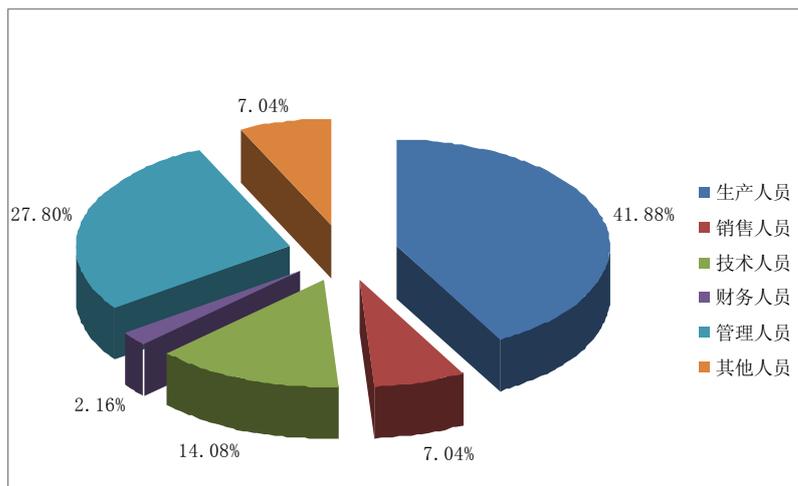
报告期内，公司进行了董事会、监事会的换届选举，聘用了高级管理人员。经 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，吴建新先生新任第二届监事会监事，石焕长先生不再担任公司监事。其他董事、监事、高管没有变动。本公司无其他董事、监事离任情况，亦不存在解聘高级管理人员情况。

二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工共 554 人。其构成情况如下：

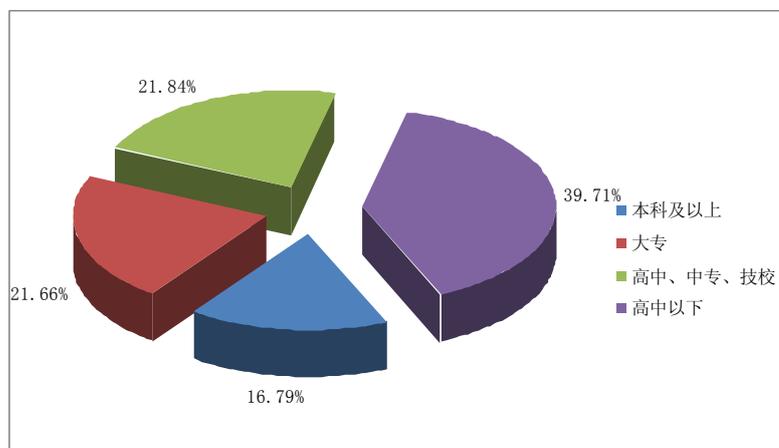
(一) 员工专业结构

专业结构	人数 (人)	占员工总数比例
生产人员	232	41.88%
销售人员	39	7.04%
技术人员	78	14.08%
财务人员	12	2.16%
管理人员	154	27.80%
其他人员	39	7.04%
合计	554	100%



(二) 员工受教育程度

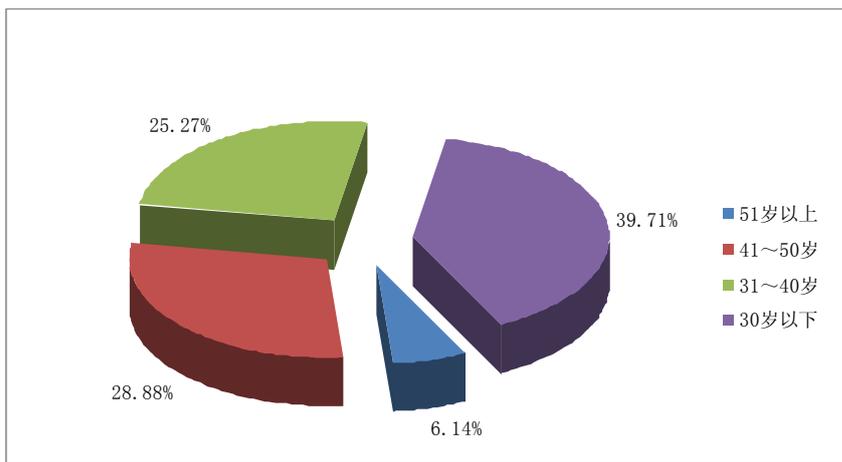
学历程度	人数 (人)	占员工总数比例
本科及以上学历	93	16.79%
大专	120	21.66%
高中、中专、技校	121	21.84%
高中以下	220	39.71%
合计	554	100%



(三) 员工年龄分布情况

年龄	人数 (人)	占员工总数比例
51 岁以上	34	6.14%
41~50 岁	160	28.88%
31~40 岁	140	25.27%
30 岁以下	220	39.71%
合计	554	100%

注:上述员工人数包括本公司和苏州科林。



## 第五章 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司收到了中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于开展公司治理专项活动的通知》苏证监公司字【2010】295号文，公司根据以上文件以及中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39号）、江苏证监局《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》（苏证监公司字（2007）104号）精神，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、部门规章、其他规范性文件以及《公司章程》的要求，深入开展上市公司治理专项活动，先后完成了自查整改、公众评议和中国证监会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）现场检查整改等工作。中国证券监督管理委员会江苏监管局出具了《关于对科林环保装备股份有限公司治理状况的综合评价和整改意见的函》（苏证监函【2011】540号），关于公司治理专项活动整改情况报告已经在2012年3月1日公司指定媒体上公告。

公司整改工作完成以后，在规范三会运作，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，还将长久持续的做好工作。公司将以本次治理专项活动为契机，进一步增强公司董事、监事、高管人员以及公司各部门规范运作的意识，严格按照《公司法》、《证券法》和监管机构的要求，进一步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。

#### （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。

(八) 公司主要制度

公司上市前已过会制度：

序号	制度名称	过会时间
1	股东大会议事规则	2008年4月28日经2007年度股东大会审议通过
2	董事会议事规则	2008年4月28日经2007年度股东大会审议通过
3	监事会议事规则	2008年4月28日经2007年度股东大会审议通过
4	总经理工作细则	2008年4月28日经2007年度股东大会审议通过

5	对外担保制度	2008 年 4 月 28 日经 2007 年度股东大会审议通过
6	关联交易决策制度	2008 年 4 月 28 日经 2007 年度股东大会审议通过
7	战略委员会工作细则	2008 年 9 月 9 日经第一届董事会第四次会议审议通过
8	内部审计制度	2008 年 9 月 9 日经第一届董事会第四次会议审议通过
9	独立董事工作制度	2008 年 9 月 9 日经第一届董事会第四次会议审议通过
10	提名委员会工作细则	2008 年 10 月 30 日经第一届董事会第五次会议审议通过
11	审计委员会工作细则	2008 年 10 月 30 日经第一届董事会第五次会议审议通过
12	薪酬与考核委员会工作细则	2008 年 10 月 30 日经第一届董事会第五次会议审议通过
13	董事会秘书工作细则	2008 年 10 月 30 日经第一届董事会第五次会议审议通过
14	对外投融资管理制度	2010 年 1 月 10 日经第一届董事会第八次会议审议通过

公司上市后已过会制度的披露情况：

序号	制度名称	披露时间	备注
1	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2010-11-24	2010 年 11 月 20 日经第一届董事会第十一次会议审议通过
2	募集资金管理办法	2010-12-10	1、2010 年 1 月 30 日经 2009 年度股东大会审议通过 2、2010 年 12 月 27 日经 2010 年第一次临时股东大会修订
3	公司章程	2010-12-10	2010 年 12 月 9 日经第一届董事会第十二次会议审议通过
4	重大信息内部报告制度	2010-12-31	2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议审议通过
5	信息披露管理办法	2010-12-31	1、2010 年 1 月 10 日经第一届董事会第八次会议审议通过 2、2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议修订
6	机构调研接待工作管理办法	2010-12-31	2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议审议通过
7	投资者关系管理制度	2010-12-31	2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议审议通过
8	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-12-31	2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议审议通过

9	外部信息使用人管理制度	2010-12-31	2010 年 12 月 29 日经第一届董事会第十三次会议审议通过
10	突发事件应急管理制度	2011-06-30	2011 年 6 月 28 日经第二届董事会第二次会议审议通过
11	远期结售汇内控管理制度	2011-07-28	1、2011 年 6 月 28 日经第二届董事会第二次会议审议通过 2、2011 年 7 月 26 日经第二届董事会第三次会议进行修订
12	独立董事年报工作制度	2011-07-28	2011 年 7 月 26 日经第二届董事会第三次会议审议通过
13	董事、监事、高管培训制度	2011-09-17	2011 年 9 月 16 日经第二届董事会第四次会议审议通过
14	内部问责制度	2011-09-17	2011 年 9 月 16 日经第二届董事会第四次会议审议通过
15	防止控股股东及其关联方占用资金管理制度	2011-09-17	2011 年 9 月 16 日经第二届董事会第四次会议审议通过
16	审计委员会年报工作制度	2011-09-17	2011 年 9 月 16 日经第二届董事会第四次会议审议通过
17	内幕信息知情人登记管理制度	2011-12-29	2011 年 12 月 28 日经第二届董事会第六次会议审议通过
18	控股子公司管理制度	2011-12-29	2011 年 12 月 28 日经第二届董事会第六次会议审议通过

注：以上制度均公告于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二、董事履行职责情况

### （一）董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规章的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益。

报告期内，董事会议共召开了七次，分别是第一届董事会第十四次会议、第二届董事会第一次会议至第二届董事会第六次会议。董事出席董事会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
宋七棣	董事长	7	7	0	0	0	否
徐天平	副董事长	7	7	0	0	0	否
张根荣	董事	7	7	0	0	0	否
陈国忠	董事	7	7	0	0	0	否
周兴祥	董事	7	7	0	0	0	否

陈安琪	董事	7	6	0	1	0	否
陈尚芹	独立董事	7	5	0	2	0	否
顾秦华	独立董事	7	7	0	0	0	否
朱雪珍	独立董事	7	7	0	0	0	否

在第二届董事会第二次会议及第四次次会议中，有董事因事缺席，均委托其他董事进行表决。

### （二）董事长履职情况

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议，督促执行股东大会决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

### （三）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作细则》和相关法律法规的要求，勤勉尽责地履行职权，积极参与公司决策，努力维护中小股东的利益，为公司治理结构的完善和规范运作起到了积极作用。各位独立董事履行职责情况如下：

#### 1. 独立董事陈尚芹女士履职情况

##### （1）出席会议情况

报告期内公司召开5次董事会，因公出差缺席公司第二届董事会第二次会议和第二届董事会第四次次会议。报告期内公司召开1次股东大会，亲自参加。

##### （2）提出异议情况：报告期内无提出异议情况。

（3）报告期内，无提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况发生。

##### （4）现场办公情况

报告期内，在公司现场调查的累计天数超过10天。陈尚芹女士利用自己的专业优势，充分了解环保行业动态，并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

##### （5）年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

##### （6）董事会专门委员会工作情况

报告期内，陈尚芹女士担任董事会战略委员会委员。报告期内，参加董事会战略委员会一次，充分

讨论并参与制订了公司中长期规划。

## 2. 独立董事顾秦华先生履职情况

### (1) 出席会议情况

报告期内公司召开7次董事会，均亲自参加。报告期内公司召开1次股东大会，亲自参加。

### (2) 提出异议情况：报告期内无提出异议情况。

(3) 报告期内，无提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况发生。

### (4) 现场办公情况

报告期内，在公司现场调查的累计天数超过10天。顾秦华先生利用自己的专业优势，充分了解外部环境动态，并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

### (5) 年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

### (6) 董事会专门委员会工作情况

报告期内，顾秦华先生担任董事会薪酬委员会主任委员、董事会审计委员会委员和提名委员会委员。报告期内，主持召开董事会薪酬委员会会议一次，审议通过了2011年度公司高管的薪酬。参加了一次董事会提名委员会会议，讨论了广泛搜寻董事、高管的人选范围。参加了四次董事会审计委员会会议，倾听了内审部季度工作计划，以及季度内对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保和关联交易审查的结果，审阅了内审部出具的《募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## 3. 独立董事朱雪珍女士履职情况

### (1) 出席会议情况

报告期内公司召开7次董事会，均亲自出席。报告期内公司召开1次股东大会，亲自参加。

### (2) 提出异议情况：报告期内无提出异议情况。

(3) 报告期内，无提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况发生。

### (4) 现场办公情况

报告期内，在公司现场调查的累计天数超过10天。朱雪珍女士利用自己的专业优势，充分了解行业动态，并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够

做到及时了解 and 掌握。

(5) 年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

(6) 董事会专门委员会工作情况

报告期内，朱雪珍女士担任董事会审计和提名委员会主任委员，董事会薪酬委员会委员。报告期内，主持召开董事会审计委员会五次，对内审部的季度工作计划提出了指导性意见。参加董事会薪酬委员会一次，审议通过了2011年度高管薪酬；参加董事会提名委员会一次，讨论了广泛搜寻董事、高管的人选范围。

(四) 独立董事发表的独立意见情况

序号	会议时间	会议名称	事项内容	意见类型
1	2011-04-14	第一届董事会第十四次会议	《独立董事关于公司董事会换届选举发表独立意见》	同意
			《独立董事关于使用部分超募资金增加募投资项目投资、变更部分募投资项目实施地点、归还银行贷款和补充流动资金的独立意见》	同意
			《独立董事关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见》	同意
			《独立董事对相关事项的独立意见》	同意
2	2011-05-12	第二届董事会第一次会议	《独立董事关于公司聘任高级管理人员发表的独立意见》	同意
3	2011-07-26	第二届董事会第三次会议	《独立董事关于关联方资金占用和对外担保情况的独立意见》	同意
4	2011-09-16	第二届董事会第四次会议	《独立董事关于公司专项治理的自查报告和整改计划的独立意见》	同意

三、公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业在业务、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。

### 四、高级管理人员的考评及激励情况

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大部分是公司的股东，激励主要为薪酬激励，公司未来还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，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第六章 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

为了加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，维护全体股东和利益相关者的合法权益，根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的规定、要求及自身经营特点建立内控制度。

#### （一）内部控制制度建立和健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》，以及财政部、证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》等法规性文件的要求及自身经营特点与所处环境，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，不断完善公司法人治理，健全内部控制体系，保障了公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

#### 1. 公司治理控制

公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作规则》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》、《控股子公司管理办法》、《内部审计制度》、《独立董事工作制度》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《机构调研接待工作管理办法》、《内幕知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》。报告期内，新增了以下7项制度：《突发事件应急管理制度》、《远期结售汇内控制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《内部问责制度》、《防止控股股东及其关联方占用资金管理制度》、《董监高培训制度》。新增制定了以下两项制度：《内幕信息知情人登记管理制度》、《控股子公司管理制度》。

以上这些制度的建立及有效实施，保证了公司经营管理各方面的规范运作。

#### 2. 生产经营控制

公司根据实际情况，针对每个岗位，梳理了各岗位工作标准和工作流程，明确了各岗位职责。公司通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO18001职业健康安全管理体系，并严格按照体系要求规范运作，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

#### 3. 财务管理控制

公司按照财务会计准则、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财

务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。保证公司资产资金的安全，财务数据的真实完整。

#### 4. 投资决策控制

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资融资管理制度》中，对投资业务有明确的权限规定，同时对重大投资项目的立项、论证程序做出了具体的要求。公司单独设立了投资工作小组，在总经理领导下，负责收集各类信息，寻找有投资价值的项目，负责对公司拟投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督投资项目的执行进展，以确保公司投资的内部控制符合合法、审慎、安全、有效的原则。在报告期内，公司根据《募集资金管理办法》和《招股说明书》等的相关内容对募投项目的展开，进行科学、规范地管理。

#### 5. 信息披露控制

公司制定了《信息披露管理办法》，在办法中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理。报告期内公司信息披露相关制度得到有效执行。严格按相关规定履行了信息披露义务。

#### 6. 内部审计控制

公司内部审计按照公司《内部审计制度》的规定，以企业经济效益为中心，企业规章制度为依据，采用必审和抽审，事前控制和事中审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题和不足，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

#### 7. 人力资源管理控制

公司按照《人力资源管理制度》的规定，优化人力资源管理，明确规定招聘、晋升、绩效考核、薪酬奖惩等管理办法，建立健全员工的培训体系，充分发挥员工的积极性并能有效地履行职责。公司大力进行了人才优化和储备工作，加快人才的培养，满足公司各部门对人力资源的需求。

#### 8. 关联交易内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》关联交易的内部控制，遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，维护公司和其他股东的利益。并按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深交所上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。公司参照《上市规则》及其他有关规定，充分披露公司关联方的名单，并及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整。公司与关联公司在发生交易活动时，相关责任人通过仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，会在各自权限内履行审批、报告义务。公司审议需独立董事事前认可的关联交易事项时，相关人员第一时间通过董事会秘书将相关材料提交独立董事进行事前认可。公司在召开董事会审议关联交易事项时，

会议召集人在和会议表决前提醒关联董事须回避表决。公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

(二) 内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司监事会、董事会审计委员会、内部审计部门负责公司内部监督工作。监事会对董事会及经理层建立与实施内部控制的监督；董事会审计委员会负责审计公司的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制情况进行自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜。审计部负责审计工作的具体实施。2011年，公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。负责对全公司及其全资子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督。报告期内，公司内审部通过对公司现金、银行账户等不定期抽查和对设备、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。

除上述监督部门日常监督外，公司各部门还针对内控制度积极自查，完善内控制度的建设和内控制度的落实环节。

(三) 完善内部控制措施

1. 充分发挥董事会专门委员会和独立董事的作用确保公司内部控制有效和持久；
2. 定期组织董事、监事、高级管理人员参加法律法规培训，增强董事、监事、高级管理人员依法经营规范运作的水平；
3. 根据内外不同环境的变化，及时对内部控制制度进行修订和补充，提高公司内部管理控制能力。

二、公司内部审计制度的建立和执行情况

2011年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如果选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	

3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	按相关规定，每两年出具一次（2010年会计师事务所已出具报告）。
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项作出专项说明	不适用	按相关规定，每两年出具一次（2010年会计师事务所已出具报告）。
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>公司内部审计部门根据《企业内部控制基本规范》等法规性文件的要求，结合公司自身经营特点与所处环境，在报告期内针对公司生产经营各主要层面、各主要环节进行了内部审计工作，包括对公司内部各部门及子公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查；对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价；对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查，并就审计情况向公司董事会审计委员会作了汇报。</p> <p>2011年度审计委员会推选提名了内部审计部门负责人候选人、审议公司内部审计部门提交的相关定期报告的内部审计报告、募集资金使用报告等事宜，并在日常工作中不定期对公司内部审计部门工作进行指导，同时与立信会计师事务所有限公司审计人员就总体审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点问题进行了沟通，对2010年、2011年年度审计工作进行了有力的指导，为公司不断完善内部控制，董事会科学决策起到了积极的作用。主要工作：1. 审计委员会和内部审计部门每季对公司财务报告进行审核。2. 内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证。3. 配合会计师做好年度审计工作。4. 内部审计部门定期对公司及子公司进行资产核实。审计委员会和内部审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况</b>		
无		

### 三、对内部控制的评价及审核意见

#### （一）董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及其他相关法律法规和财政部《内部会计控制规范（试行）》（财会[2001]41号文）并参照财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文，2010年1月1日起实施）建立的内

部控制基本完整、合理，在所有重大方面得到了有效执行，防范和化解了各类风险，保障了财务信息的准确和公司资产的安全完整。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到有效实施。

#### （二）监事会对内部控制的审核意见

公司严格按照公司内部控制的各项制度的规定进行，对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制做到严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。监事会认为《公司 2011 年度内部控制的评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况

#### （三）公司独立董事的审核意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （四）保荐机构的核查意见

通过对科林环保内部控制制度的建立和实施情况的核查，中原证券认为：科林环保现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；科林环保的《2011年度内部控制评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 四、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年12月29日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确界定了年报信息披露重大差错，以及年报信息披露的组织与分工以及追究责任的形式。为进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量发挥了重要作用。报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

### 六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售等经营环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。没有重大生产、销售等经营环节的责任事故。

## 第七章 股东大会简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

### 一、年度股东大会

2010年年度股东大会于2011年5月12日在江苏省苏州工业园区通园路210号苏州科林环境技术工程有限公司会议室召开，现场会议由公司董事长宋七棣先生主持，公司董事、监事和高管人员出席或列席了会议。出席本次大会的股东、股东代表人或股东委托代理人共12人，代表有表决权的股份55,343,868股，占公司股份总数的73.79%。公司董事、监事和高级管理人员、保荐代表人出席了本次会议，北京市天银律师事务所指派律师对本次会议进行了见证。

大会以记名表决方式，审议并通过了以下议案：

1. 审议并通过了《关于公司第二届董事会换届提名的议案》；

宋七棣、徐天平、张根荣、周兴祥、陈国忠、陈安琪当选为第二届董事会非独立董事。陈尚芹、顾秦华、朱雪珍当选为第二届董事会独立董事。

2. 审议并通过了《关于选举第二届监事会股东代表监事的议案》；

周和荣、吴建新当选为第二届监事会监事。

3. 审议并通过了《〈2010年度董事会工作报告〉的议案》；

4. 审议并通过了《〈2010年度财务决算报告〉和〈2011年度财务预算报告〉的议案》；

5. 审议并通过了《〈2010年年度报告〉以及〈2010年年度报告摘要〉的议案》；

6. 审议并通过了《关于2010年度利润分配预案的议案》；

7. 审议并通过了《关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》；

8. 审议并通过了《关于公司2010年度监事会工作报告的议案》。

公司法律顾问北京市天银律师事务所指派余春江律师、罗亮律师出席了本次股东大会，进行了现场见证，并出具了《法律意见书》，认为：科林环保装备股份有限公司2010年度股东大会的召集、召开程序，出席会议人员资格、股东大会的表决方式、表决程序及表决结果等事宜，符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规及规范性文件和《科林环保装备股份有限公司章程》的有关规定；科林环保装备股份有限公司2010年度股东大会所审议通过的决议合法、有效。

股东大会的决议公告及法律意见书已于2011年5月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

## 第八章 董事会工作报告

### 一、管理层分析与讨论

#### (一) 报告期内总体经营情况概述

报告期内，是公司总体经营继续保持稳健发展的一年，在复杂严峻的宏观经济形势及市场竞争激烈、人工成本递增、人民币对外升值等不利因素的条件下，公司董事会、经营管理层齐心协力，在全体股东的大力支持和公司员工的共同努力下，充分发挥节能环保作为七大新兴战略产业之首及国务院出台的国家环境保护十二五规划的有利机遇，在募投项目建设、内控管理制度建设、信息化系统建设、项目管理、全员性培训教育、市场开拓、货款回收、信息披露及三会制度建设等各个方面作出了不懈的努力，取得了一定的成绩，全年生产产量、经营收入有所增长，公司继续保持良好的发展势头。

报告期内公司业务进展情况良好，业务规模继续保持增长。公司全年实现营业收入人民币 390,631,160.28 元，比上年同期增长 20.74%；归属于上市公司股东的净利润人民币 42,034,248.53 元，比上年同期减少 1.68%。

报告期内公司的生产经营实现了预期目标，公司根据国家宏观形势及全球市场变化，加大了国内、国外二个业务市场的拓展，在重点行业、重点市场及成套总包业务的拓展上也取得了有效的进展。公司承担的一项较大总承包工程项目马钢 100t 电炉除尘系统工程已在报告期内完成了设计供货安装及热负荷运行，一次性投运成功；公司承接的新加坡垃圾焚烧烟气除尘及二恶英治理的产品设计供货安装总包工程也按期完成，赢得了国外用户的好评，为公司开拓国内外环境治理领域工程系统成套总包项目打好了坚实的基础。

报告期内，公司继续加大技术创新力度和研发投入。2011 年，公司在技术创新及专利申报、技术合作等方面取得了新的成就。2011 年在大容量分气箱脉冲清灰组合技术和耐超高温过滤技术等方面获得了 5 项专利。报告期内公司为了进一步提升核心竞争能力，加强了各类资质的认定，获得了 AAA 级资信等级证书、环境污染治理设施运营资质证书、2011 计量保证确认证书、2011 江苏省企业产品执行标准证书、环保工程专业承包资质证书，“科林”品牌获得江苏省重点培育和发展的国际知名品牌，科林环保大中型高炉煤气干法净化脉冲袋式除尘器获得江苏省优秀新产品金奖，持有了特种设备制造许可证（压力容器）。

#### (二) 报告期内公司主营业务范围及经营情况

##### 1. 公司主营业务范围

本公司视“净化大气，造福人类”为己任，是集大气污染控制领域除尘系统、袋式除尘器产品的研

发、设计、制造、销售为一体的工业粉尘治理解决方案提供商。主营业务范围为：袋式除尘器的研发、设计、制造、销售及袋式除尘系统设计业务；过滤材料、配件及自控系统的设计供货；压力容器、物料输送机械、通用机械、冶金设备、机电设备的成套供应。

2. 主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度	增减幅度超 过20%的原因
营业总收入	39,063.12	32,353.42	31,338.49	(%) 20.74%	见附注
营业利润	3,645.02	4,190.02	3,426.73	-13.01%	-
利润总额	4,817.35	4,975.16	3,844.68	-3.17%	
归属于上市公司股东的净利润	4,203.42	4,275.09	3,344.97	-1.68%	
经营活动产生的 现金流量净额	-5,011.60	-495.46	6,220.10	-911.50%	见附注
每股收益（元）	0.56	0.74	0.60	-24.32%	见附注
加权平均净资产 收益率（%）	6.76	23.51	27.11	-16.75%	-
项目	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度	增减幅度超 过20%的原因
总资产	83,779.44	76,907.73	28,394.95	(%) 8.94%	-
所有者权益（或股 东权益）	63,714.72	60,854.28	13,175.48	4.70%	
股本	7,500.00	7,500.00	5,600.00	0.00%	

变化分析（附注）：

报告期内，公司营业总收入增长是由于公司成套业务市场得到了有效开拓和出口收入增长及产能扩大等因素所致。

报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别比上年减少了 13.01%、3.17%和 1.68%，主要原因是加工成本上涨及成套项目业务低于单台产品毛利率；2011 年人民币升值增幅较大，导致换汇成本增加；原材料钢材采购成本由于上半年上涨增幅大，导致全年比去年同期平均单价增长等因素所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额减少，是因为成套项目合同约定的货款回收时间相对较长；扩大产能及成套项目增加生产准备用原辅材料库存采购量及生产量扩大；个别客户交货延期产生在产品、库存产品有所增加；应付票据减少等因素所致。

报告期内，公司基本每股收益及加权平均净资产收益率下降，是公司于 2010 年 11 月 9 日完成首次公开发行上市 1,900 万股票，本年度比上一年度增加了股本及净资产所致。

### 3. 毛利率变动情况

	2011年	2010年	2009年	本年比上年增减幅度超过20%的原因
主营业务毛利率 (%)	23.11%	29.92%	26.43%	-
综合毛利率	24.04%	30.02%	26.07%	-

### 4. 业务分产品和分地区经营情况分析

单位：（人民币）元

按行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金类	238,502,448.01	185,543,201.34	22.20%	55.76%	68.47%	-5.87%
电力类	71,991,387.88	56,852,509.97	21.03%	-14.57%	-4.55%	-8.29%
建材类	39,476,108.54	29,526,841.88	25.20%	-12.98%	-9.12%	-3.18%
分地区	2011年		2010年		主营业务收入比上年增减 (%)	
	主营业务收入	比重 (%)	主营业务收入	比重 (%)		
国内	265,692,478.51	70.59%	242,667,735.07	76.35%	9.49%	
国外	110,682,566.25	29.41%	75,154,439.01	23.65%	47.27%	
合计	376,375,044.76	100.00%	317,822,174.08	100.00%	18.42%	

变化分析：

本年国外销售收入增加较多，主要是本年交货的国外客户订单有所增多所致。

### 5. 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前5名供应商合计的采购金额为9,528.21万元，占采购总额的23.61%；向前5名客户销售的收入总额为15,626.09万元，占当年销售收入总额的40.05%。公司前5名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

### 6. 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,218,900.00	7,955,061.00	4,206,870.00
除上述各项之外的其他营业外收入和	-495,634.80	-268,589.00	-27,384.93

支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-735,630.10	0.00
所得税影响额	-1,788,601.47	-857,376.29	-356,922.76
非流动资产处置损益	0.00	165,000.00	0.00
合计	9,934,663.73	6,258,465.61	3,822,562.31

### 7. 主要费用情况

单位：（人民币）元

项目	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度 (%)	占2011年营业收入 比例 (%)
销售费用	17,613,195.17	13,423,669.53	16,713,200.57	31.21%	4.51%
管理费用	34,967,677.70	32,908,040.13	28,723,296.89	6.26%	8.95%
财务费用	-4,524,182.02	1,620,683.48	-1,721,354.20	-379.15%	-1.16%
所得税费用	6,139,207.71	7,000,745.31	4,997,131.32	-12.31%	1.57%
合计	54,195,898.56	54,953,138.45	48,712,274.58	-1.38%	13.87%

变化分析：

报告期内，公司财务费用项目本年累计数比上年同期累计数减少了379.15%，主要是在2011年度，募集资金存款利息收入增加及贷款利息支出减少所致。

报告期内，公司销售费用本期数较上年同期数增长31.21%，主要是公司合同产品销售增多，产生的运输费用、销售人员工资、销售业务费用增加所致。

### 8. 现金流状况分析

单位：（人民币）元

项目	2011年	2010年	增减幅度%
一、经营活动产生的现金流量净额	-50,115,995.83	-4,954,614.67	911.50%
经营活动现金流入量	328,515,525.92	306,959,182.09	7.02%
经营活动现金流出量	378,631,521.75	311,913,796.76	21.39%
二、投资活动产生的现金流量净额	-98,034,773.13	-24,107,088.72	306.66%
投资活动现金流入量	47,431,992.00	165,000.00	28646.66%
投资活动现金流出量	145,466,765.13	24,272,088.72	499.32%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-36,951,448.84	431,103,247.96	-108.57%
筹资活动现金流入量	37,193,377.00	491,250,000.00	-92.43%

筹资活动现金流出量	74,144,825.84	60,146,752.04	23.27%
四、现金及现金等价物净增加额	-187,122,641.76	400,771,116.42	-146.69%

变化分析:

报告期内，经营活动产生的现金流量净额减少，是因为成套项目合同约定的货款回收时间相对较长；扩大产能及成套项目增加生产准备用原辅材料库存采购量及生产量扩大；个别客户交货延期产生在产品、库存产品有所增加；应付票据减少等因素所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少，是因为募投项目的投资活动，现金流出所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少，是因为减少了本年度贷款所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额减少，是因为上述现金流量的减少所致。

### 9. 会计制度实施情况

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更，亦无重大前期会计差错更正。

### (三) 报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

#### 1. 公司资产构成变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011年末		2010年末		同比增减%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
货币资金	278,738,268.16	33.27%	467,696,420.84	60.81%	-40.40%
应收票据	29,931,306.00	3.57%	25,660,574.00	3.34%	16.64%
应收账款	149,412,171.43	17.83%	102,895,899.00	13.38%	45.21%
预付款项	74,690,766.34	8.92%	12,639,973.99	1.64%	490.91%
其他应收款	3,854,614.64	0.46%	3,583,180.48	0.47%	7.58%
存货	125,190,261.06	14.94%	67,676,819.43	8.80%	84.98%
固定资产	46,186,670.23	5.51%	43,860,541.99	5.70%	5.30%
在建工程	81,435,085.21	9.72%	5,759,465.15	0.75%	1,313.93%
无形资产	37,066,914.87	4.42%	36,817,192.28	4.79%	0.68%
其他流动资产	186,546.78	0.02%	104,101.71	0.01%	79.20%
递延所得税资产	11,101,754.36	1.33%	2,383,095.35	0.31%	365.85%
资产总计	837,794,359.08	100.00%	769,077,264.22	100.00%	8.94%

变化分析:

报告期内，货币资金期末数比期初数减少40.40%，主要原因是公司募投项目大量投入所致。

报告期内，应收账款期末数比期初数增长45.21%，主要原因是成套项目合同约定的货款回收时间相对较长所致。

报告期内，预付账款期末数比期初数增加490.91%，主要原因是2011年公司所购土地款正在办理相关手续。

报告期内，存货期末数比期初数增长84.98%，主要原因是扩大产能及成套项目增加生产准备用原辅材料库存采购量及生产量扩大；个别客户交货延期产生在产品、库存产品有所增加所致。

报告期内，在建工程期末数比期初数增长了1,313.93%，公司投资建设项目还在按计划进行中。

报告期内，递延所得税资产项目期末数比期初数增长365.85%。主要是政府补助增加递延收入所得税。

## 2. 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在证券投资、金融资产、委托理财等相关金融资产投资情况。

## 3. 主要子公司及参股公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	持股比 例	是否列入 合并报表	2011年度 净利润	2010年度 净利润	同比变动 比例%	本期占合并净利 润的比例%
苏州科林环境技术 工程有限公司	100%	是	69,362.06	291,606.21	-76.21%	0.16%

注：苏州科林环境技术工程有限公司为科林环保全资子公司，成立于2002年4月18日，注册资本600万元人民币，实收资本600万元人民币，住所位于苏州工业园区娄葑分区通园路210号。经营范围：生产销售环保机械设备、新型建材、环保材料；承接环保工程；提供相关环保项目咨询及相关售后服务。主要从事配件销售及相关技术服务。苏州科林也是科林环保吸引人才的平台，可为科林环保储备人才资源。截至2011年12月31日，苏州科林的总资产为11,847,230.48元，净资产为9,363,066.32元，2011年度实现净利润69,362.06元。报告期内净利润减少的原因是非经常性损益减少及增加新员工工资成本。

## 4. PE投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的PE投资情况。

## 5. 主要债权债务情况

单位：（人民币）元

项目	2011年	2010年	同比增减%
短期借款	0.00	20,000,000.00	-100.00%
应付票据	0.00	12,573,286.46	-100.00%

应付账款	88,962,158.02	73,296,380.44	21.37%
预收款项	48,573,590.94	30,953,873.08	56.92%
应付职工薪酬	48,641.68	455,657.02	-89.32%
应交税费	15,325,637.86	14,097,160.89	8.71%
其他应付款	277,197.14	4,142,458.49	-93.31%

变化分析:

报告期内, 短期借款期末为0, 主要是公司目前没有对外借款所致。

报告期内, 应付票据期末为0, 主要是公司没有向银行申请票据付款方式所致。

报告期内, 应付账款期末数比期初数增长了21.37%, 主要是合同执行中材料采购量增加, 形成周期性应付款增加所致。

报告期内, 预收账款期末数比期初数增加了56.92%, 主要是合同的预收款增加所致。

报告期内, 应付职工薪酬期末数比期初数减少了89.32%, 主要是本年度转入工会专户所致。

报告期内, 其他应付款期末数比期初数减少了93.31%, 主要是支付了上年度的其它应付款所致。

#### 6. 偿债能力分析

项目	2011年末	2010年末	同比增减%	2009年末
流动比率 (倍)	4.32	4.24	1.89%	1.55
速动比率 (倍)	3.50	3.82	-8.38%	1.13
资产负债率 (母公司) (%)	23.95%	20.87%	3.08%	53.60%
息税折旧摊销前利润 (元)	48,809,014.57	57,318,998.17	-14.85%	44,796,105.44
利息保障倍数	76.80	33.53	129.04%	36.25
经营活动现金流量净额 (元)	-50,115,995.83	-4,954,614.67	911.50%	62,201,010.71
净利润 (元)	42,034,248.53	42,750,880.63	-1.68%	33,449,690.02

注: 上述指标的计算公式如下:

流动比率 = 流动资产 ÷ 流动负债

速动比率 = (流动资产 - 存货) ÷ 流动负债

资产负债率 = (负债总额 ÷ 资产总额) × 100%

利息保障倍数 = (净利润 + 利息费用 + 所得税费用) ÷ 利息费用

变化分析:

报告期内, 利息保障倍数增加, 主要是因为本年度借款金额减少及借款期缩短, 利息减少所致。

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额减少, 是因为成套项目合同约定的货款回收时间相对较

长；扩大产能及成套项目增加生产准备用原辅材料库存采购量及生产量扩大；个别客户交货延期产生在产品、库存产品有所增加；应付票据减少等因素所致。

### 7. 资产营运能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减%	2009年
应收账款周转率 (次)	3.10	3.98	-22.11%	6.73
存货周转率(次)	3.08	3.46	-10.98%	2.48

注：上述指标的计算公式如下：应收账款周转率 = 销售收入 ÷ 平均应收账款 存货周转率 = 销售成本 ÷ 平均存货

变化分析：

报告期内，应收账款周转率减少主要是公司2011年度期末应收账款增长所致。

## 二、公司未来发展展望

### (一) 行业发展状况

自 2010 年 10 月，国务院发布了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发【2010】32 号)，将环保产业作为战略性新兴产业之首以来，国家对环境保护及环保产业发展的支持力度不断加强，2010 年 12 月，中国环境保护产业协会出台了《关于“十二五”期间环保产业发展的意见》(中环协【2010】112 号)，提出围绕“十二五”国家环保目标 and 市场需求，扶持一批环保骨干企业，推动技术进步，重点开展先进环保实用技术和产品的筛选、评价、工程示范和推广工作；2011 年 3 月，国家发布的“十二五”规划纲要将 COD、SO<sub>2</sub>、NH<sub>3</sub>-N、NO<sub>x</sub> 作为“十二五”主要污染物总量控制的约束性指标，与“十一五”相比，新增了 NH<sub>3</sub>-N、NO<sub>x</sub> 两项指标，“十二五”期间 COD、SO<sub>2</sub> 削减 8%，NH<sub>3</sub>-N、NO<sub>x</sub> 减排 10% (简称“双八双十”)；2011 年 4 月，环境保护部发布《关于环保系统进一步推动环保产业发展的指导意见》(环发【2011】36 号)，以贯彻落实国家战略性新兴产业的决定，通过实施更严格的环保法规和标准，推进环保产业发展。此外，国家《节能环保产业“十二五”发展规划》、《环境保护“十二五”规划》的颁布及 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》的颁布和实施，都将对我国环保产业发展及高效袋式除尘的发展产生重大的积极影响。

综上行业发展的形势，在“十二五”期间，环保行业将通过产业结构调整，加强监管和提高排放标准，削减污染物排放，大气污染防治将以区域、城市大气污染防治和重点行业污染防治为重点，推动多重污染物综合控制，加强对二氧化硫、氮氧化物、二氧化碳、PM<sub>2.5</sub> 颗粒物排放量及挥发性有机物等污

染防治，包括电力行业烟气脱硫、脱硝，钢铁行业烧结烟气脱硫，其他非重点行业脱硫，水泥行业与工业锅炉脱硫脱硝。全面加强工业烟尘、粉尘的控制，进一步提高除尘效率。

“十二五”期间，国家和地方将进一步加大环保投入，必然催生出巨大的环保市场需求，预计环保产业将继续保持大于 20% 的增长速度。

## （二）公司发展战略

公司将以科学发展观为指导，以“净化大气、造福人类”为己任，牢固树立和践行发扬“开放、包容、团结、奋进”的企业文化，依托在袋式除尘领域形成的先发优势，紧紧抓住环保产业发展的战略机遇期，加快建设环保设施生产制造基地与高端技术研发中心，积极构建现代化的营销网络与物流体系，大力推进设计与生产领域的模块化、标准化，通过技术与经营模式的创新，激活潜在的新产品开发需求，不断拓宽国内外业务领域，使公司发展成为管理现代化、制造标准化、产业一体化、业务国际化的“蓝天”事业领先者。

## （三）2012 年经营计划及重点工作

1. 公司将充分发挥国家对环保产业的支持力度及节能减排市场发展的有利机遇，在全球加强环境保护大环境的推动下，在排放标准逐步严格的形势下，我们将通过技术、制造、质量等优势继续保持良好的发展态势，并着重加大专业化工程成套总承包及运营服务，稳健发展冶金高炉煤气烟气净化及电炉、转炉、焦炉等高温烟气节能减排技术和业务；提高建材、垃圾焚烧、有色冶炼、水泥、粮食等行业细微粉尘治理技术和业务；加快拓展烧结机脱硫技术及火电厂烟气治理项目；提升生物发电、污泥焚烧等烟气净化技术和业务等方面的开拓创新，积极贯彻落实国家环保政策，推进循环经济发挥积极作用。

2. 公司将加快募投建设，为公司产能的释放奠定基础。同时加快实施科林环保科技园的基本建设。

3. 公司将加快开发多种高效节能先进的烟气净化治理新技术；加大对新技术专利及技术或项目成果的申报工作力度。

4. 公司将通过加大对子公司及相关专业公司的资本投入，延伸公司的业务产业链发展，通过兼并重组合作参股等方式，实现资源共享，加快工程成套及机电一体化技术及成套技术和新技术业务的发展。

5. 公司将加快推进信息化管理，提升管理现代化水平。

## （四）公司未来发展可能面临的风险因素和对策措施

### 1. 市场风险

袋式除尘器市场竞争较为充分，行业集中度低，企业规模普遍较小，行业内企业利润水平差异较大。价格竞争成为行业内多数企业的市场策略，低价无序竞争情况日趋突出，要求产品销售价格下降的压力不断增大。

### 2. 原材料采购价格、人力成本波动、人民币升值的风险

公司主要原材料为钢材、滤料及脉冲阀。国内滤料、脉冲阀等行业属充分竞争行业，供应充足，价格较为稳定。但近年来国内钢材价格由于多种因素造成价格波动，对行业整体利润波动有较大影响。同时由于近年来人力成本增长较快导致加工费用增幅较大，对行业整体利润波动也有较大影响。出口量的增长在外汇结算中，人民币升值带来的风险和不确定因素增多。

### 3. 人力资源不足的风险

随着募投项目的展开，公司资产规模扩大迅速、产能将会得到一定释放，对公司生产制造、内控管理、产品研发、售后服务等方面都提出更高要求，公司人力资源培养及招聘引进是否能起到效果，对发展将会带来影响。

对策：

(1) 公司将通过不懈的技术创新，用品牌优质化赢得高端市场，走出无序的竞争状态。

(2) 持续关注公司长期客户的发展状况，了解客户的发展规划，配合客户及时制定新产品、新技术的研发计划；

(3) 提升营销能力，充分利用市场营销的工作链，通过良好的服务理念，巩固公司长期客户，开发新客户。从国内市场到国际市场的战略调整，从专业袋除尘向系统环保技术的拓展，通过这一系列的工作转型升级，扩大公司市场占有率、提升业务竞争力。

(4) 通过外汇远期结汇来减少不确定的汇率损失，锁定预期利润。

(5) 公司将加强技术、管理、财务、市场营销等高级人才队伍建设，建立人才奖励机制，创新人才招聘机制，为公司的发展提供人力资源保障。

## 三、公司投资情况

### (一) 募集资金基本情况

#### 1. 募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1399号文《关于核准科林环保装备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股(A股)1900万股，发行价格为25元，募集资金总额为475,000,000.00元，扣除各项发行费用：29,766,982.85元，募集资金净额为445,233,017.15元。以上募集资金已由立信会计师事务所有限公司于2010年11月1日出具的信会师报字〔2010〕第80872号验资报告验证确认。

#### 2. 募集资金使用情况如下表

募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		44,523.30				本报告期投入募集资金总额			21,109.26	
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			25,572.07	
累计变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			25,572.07	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				已累计投入募集资金总额			25,572.07	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 40 万平方米过滤面积大型袋式除尘设备项目	否	16,980.00	16,980.00	4,861.95	9,166.68	53.99%	2012 年 11 月 1 日	0	不适用	否
企业技术中心建设项目	否	2,910.00	2,910.00	60.17	218.25	7.50%	2012 年 11 月 1 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,890.00	19,890.00	4,922.12	9,384.93	-	-	0	-	-
超募资金投向										
年产 40 万平方米过滤面积大型袋式除尘设备项目(增加)	否	3,200.00	3,200.00	1,995.83	1,995.83	62.37%	2012 年 11 月 1 日	0	不适用	否

项目)											
计划购置 181 亩工业用地	否	4,200.00	4,200.00	75.51	75.51	1.80%	2013 年 10 月 30 日	0	不适用	否	
科技园项目	否	6,615.80	6,615.80	6,615.80	6,615.80	100.00 %	2011 年 10 月 30 日	0	不适用	否	
归还银行贷款 (如有)	-	5,500.00	5,500.00	5,500.00	5,500.00	100.00 %	-	-	-	-	
补充流动资金 (如有)	-	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00 %	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	21,515.80	21,515.80	16,187.14	16,187.14	-	-	0	-	-	
合计	-	41,405.80	41,405.80	21,109.26	25,572.07	-	-	0	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金 额、用 途及使 用进展 情况	<p>1、购置技术中心变更实施地点的土地，土地款为 6,615.80 万元，已经完成。</p> <p>2、年产 40 万平方米过滤面积大型袋式除尘设备增加项目 3,200 万元，已支付 1,995.83 万元。</p> <p>3、用 4,200 万元计划购置 181 亩工业用地，正在落实计划指标逐步投入。</p> <p>4、归还贷款 5,500 万元，补充流动资金 2,000 万元，已经完成。</p>
募集资金投 资项目实 施地点 变更情 况	<p>技术中心地址从原 40 万平米过滤面积大型袋式除尘设备扩建项目的实施地点变更到科林环保科技园内。</p>
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	<p>不适用</p>
募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况	<p>2010 年 11 月，经第一届董事会第十一次会议审议通过，本公司以募集资金置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,259.00 万元。</p>
用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况	<p>不适用</p>
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	<p>不适用</p>
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	<p>在募集资金专户存储</p>
募集资 金使用 及披露	<p>无</p>

中存在的 问题 或其他 情况	
-------------------------	--

### 3. 募集资金专户存储制度的执行情况

为规范科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。（以下简称“《管理办法》”），该《管理办法》于2010年1月10日第一届董事会第八次会议决议通过，于2010年12月9日修订并经第一届董事会第十二次会议和2010年12月27日公司2010年第一次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》，公司对募集资金采用专户存储，并与中原证券股份有限公司和相关银行签订了《募集资金三方监管协议》，公司董事会授权保荐机构及其保荐代表人可以随时到公司查询募集资金专项存储账户的情况，保荐机构有权对存储账户的基本情况、募集资金的使用情况及其他相关事宜采取现场调查、书面质询等方式进行监督，行使其监督权。公司从专用账户中一次或12个月以内累计从专户中支取的金额超过1000万元（按照孰低原则在1000万元或募集资金净额的5%之间确定），银行应当及时通知保荐机构。

自募集资金到位以来，公司均按《管理办法》中对，募集资金的存放、使用、使用情况的监督及信息披露等规定执行，未有违背协议规定条款的行为。

根据《管理办法》，并经公司董事会第一届董事会第十一次会议决议，公司将募集资金在3家银行开设了3个专用账户进行存储。截至2011年12月31日，募集资金专户存款余额为196,368,521.62元。

### 4. 立信会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见。

#### （二）报告期内非募集资金投资项目。

1. 科林环保科技园建设项目（详见公告2011-028）。
2. 其他已完成的无形资产投资、固定资产及在建工程等项目，报告期内合计投入1,034万元人民币。

## 四、报告期内公司重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

报告期内公司不存在重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明。

## 五、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

1. 2011年4月14日在江苏省苏州工业园区通园路210号苏州科林环境技术工程有限公司会议室召开了第一届董事会第十四次会议。会议应到董事9名，实到董事9名。本次会议由董事长宋七棣主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (2) 审议《2010年度总经理工作报告》；
- (3) 审议《2010年度董事会工作报告》；
- (4) 审议《〈公司2010年度财务决算报告〉和〈2011年度财务预算报告〉》；
- (5) 审议《〈2010年年度报告〉以及〈2010年年度报告摘要〉的议案》；
- (6) 审议《关于2010年度利润分配预案的议案》；
- (7) 审议《关于使用部分超募资金增加募投项目投资、变更部分募投项目实施地点、归还银行贷款和补充流动资金的议案》；
- (8) 审议《关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》；
- (9) 审议《关于公司2010年度募集资金存放和使用情况报告的议案》；
- (10) 审议《公司2010年度内部控制自我评估报告》；
- (11) 审议《2011年第一季度报告的议案》；
- (12) 审议《关于聘任公司内审负责人的议案》；
- (13) 审议《关于召开公司2010年度股东大会的提案》。

2. 2011年5月12日在江苏省苏州工业园区通园路210号苏州科林环境技术工程有限公司会议室召开了第二届董事会第一次会议。会议应到董事9名，实到董事9名。本次会议由董事长宋七棣先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《关于选举公司董事长的议案》；
- (2) 审议《关于选举公司副董事长的议案》；
- (3) 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- (4) 审议《关于设立第二届董事会专业委员会及其人员组成的议案》。

3. 2011年6月28日在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议。会议应到董事9名，现场实到董事8人，独立董事陈尚芹出差在外，委托独立董事朱雪珍出席并代为表决。本次会议由董事长宋七棣主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于公司《远期结售汇内控制度》的议案；
- (2) 关于公司《突发事件应急管理制度》的议案；

(3) 关于公司向银行申请授信额度的议案。

4. 2011 年 7 月 26 日在江苏省苏州工业园区通园路 210 号苏州科林环境技术工程有限公司会议室召开了第二届董事会第三次会议。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。本次会议由董事长宋七棣主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《2011 年半年度报告》以及《2011 年半年度报告摘要》的议案；
- (2) 审议关于修订《科林环保装备股份有限公司远期结售汇内控管理制度》的议案；
- (3) 审议关于公司外汇远期结售汇业务的议案；
- (4) 审议《独立董事年报工作制度》的议案。

5. 2011 年 9 月 16 日，在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议。会议应到董事 9 名，实到董事 7 人，独立董事陈尚芹、董事陈安琪出差在外，分别委托独立董事朱雪珍、董事徐天平代为出席并表决。本次会议由董事长宋七棣先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《审计委员会年报工作制度》的议案；
- (2) 审议《内部问责制度》的议案；
- (3) 审议《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》的议案；
- (4) 审议《董事、监事、高管培训制度》的议案；
- (5) 审议《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告》和《关于“加强上市公司治理专项活动”整改计划》的议案；

(6) 审议《关于〈开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知〉的自查报告及自查表》的议案。

6. 2011 年 10 月 18 日，在江苏省苏州工业园区通园路 210 号苏州科林环境技术工程有限公司会议室召开第二届董事会第五次会议。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。本次会议由董事长宋七棣先生主持。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议《科林环保装备股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文》的议案；
- (2) 审议《科林环保装备股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文》的议案。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

#### 1. 战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会召开了第二届董事会战略委员会第一次会议，与会委员认真学习了国家近期

颁布的各项政策：国务院发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发〔2010〕32号），环境保护部发布的《关于环保系统进一步推动环保产业发展的指导意见》，《国家环境保护“十二五”科技发展规划》财政部、发改委联合发布《关于开展节能减排财政政策综合示范工作的通知》，充分讨论并形成了《科林环保中长期发展规划》（草案）。

## 2. 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开五次会议，制定并完成了2012年度工作计划以及2010年度报告、2011年第一季度、半年度、第三季度内部审计报告。提出了聘请立信会计事务所为2011年度外部审计机构的建议。公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员工作细则》等相关规定规范运作，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，并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。

## 3. 提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开了第二届董事会提名委员会第一次会议，与会委员对公司董事、经理人员的选择标准和程序进行讨论，根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的未来规模提出建议。会议还通过讨论提出从地域、上下游行业、设计科研院所三方面广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，增强董事会、高管人员的队伍建设。

## 4. 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》等相关规定规范运作，对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准及年薪考核与公司的年度业绩及各自的岗位履职情况相结合，符合相关的薪酬的管理办法。报告期内除了原财务负责人宋大凯被聘任财务总监及吴建新担任监事外，其它董、监、高成员职务没有变动。宋大凯聘任为财务总监的年薪 23 万元，吴建新新任监事后，自聘任当月起发放监事津贴，符合公司薪酬标准。公司年度报告中的薪酬真实、准确。

## 六、公司 2011 年利润分配预案

### （一）公司近三年利润分配情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010年	13,500,000.00	42,750,880.63	31.58%
2009年	12,600,000.00	33,449,690.02	37.67%

2008年	7,044,800.00	18,463,050.01	38.16%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			105.04%

(二) 公司2011年利润分配及资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计，本公司2011年度净利润为41,964,886.47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4,196,488.65元，本年度留存可分配利润为37,768,397.82元，加上以前年度未分配利润51,609,593.36元，本年度实际可供股东分配的利润为89,377,991.18元。

2011年度利润分配预案为：以公司现有总股本7,500万股为基数，每10股派1元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为7,500万股，转增后总股本增至11,250万股。

经上述分配后，公司总股本为 11,250 万股，剩余未分配利润为 81,877,991.18 元。本分配预案待股东大会通过后实施。

**七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况**

2011年11月25日，中国证监会正式实施《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，董事会及时组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流。并按照规定，公司第二届董事会第六次会议审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》，完善了公司内幕信息知情人档案管理，进一步规范了内幕信息管理，加强了内幕信息保密工作，有利于防范内幕信息知情人员滥用知情权进行内幕交易等违规行为的发生，保护了投资者的合法权益；公司于2010年12月29日第一届董事会第十三次会议审议通过了《投资者关系管理制度》、《机构调研接待工作管理办法》，进一步明确了公司实行事前预约并签署《承诺书》的规定，并履行监管部门报备的义务。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

**八、外部信息使用人管理制度建立和执行情况**

公司于2010年12月29日召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理。报告期内，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员能够遵守《外部信息使用人管理制度》的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。定期报告、临时报告公布前，未以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。公司在向外传递财务相关报告

时，均对相关内幕信息知情人进行提示。

九、报告期内，董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况

十、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》

十一、其它披露事项

2012年度，公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第九章 监事会工作报告

### 一、监事会对2011年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，对2011年科林环保装备股份有限公司各方面情况进行了监督。监事会认为公司董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

### 二、报告期内监事会的工作情况

科林环保装备股份有限公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真地履行监察督促职能。本报告期内，监事会参加了公司2010年年度股东大会，列席了董事会的全部会议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开了五次监事会会议，具体情况如下：

（一）公司于2011年4月14日召开了第一届监事会第十次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 审议《关于换届选举监事候选人的议案》；
2. 审议《2010年度监事会工作报告的议案》；
3. 审议《〈2010年度财务决算〉和〈2011年度财务预算〉的议案》；
4. 审议《2010年年度报告及其摘要的议案》；
5. 审议《关于2010年度利润分配预案的议案》；
6. 审议《关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》；
7. 审议《2011年第一季度报告的议案》；
8. 审议《关于使用部分超募资金增加募投项目投资、变更募投项目实施地点、归还银行贷款和补充流动资金的议案》；
9. 审议《关于公司2010年度募集资金存放与使用情况报告的议案》；
10. 审议《关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案》。

（二）公司于2011年5月12日召开了第二届监事会第一次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 审议《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

（三）公司于2011年7月26日召开了第二届监事会第二次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 审议《2011年半年度报告》及其《2011年半年度报告摘要》的议案。

（四）公司于2011年9月16日召开了第二届监事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 审议《内部问责制度》的议案。

(五) 公司于2011年10月18日召开了第二届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 审议《科林环保装备股份有限公司2011年第三季度季度报告全文》的议案；
2. 审议《科林环保装备股份有限公司2011年第三季度季度报告正文》的议案。

### 三、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《证券法》和公司章程，从切实保护中小股东利益的角度出发，认真履行了监事的职责，及时了解和检查公司财务运行状况，出席或列席了2011年度召开的所有董事会和股东大会会议，并对公司重大事项及各种方案进行了监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

#### (一) 公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决定程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规则以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

#### (二) 检查公司财务情况

对2011年度公司的财务状况和财务成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。本年度立信会计师事务所没有出具保留意见或解释性说明的审计报告。

#### (三) 募集资金情况

报告期内，募集资金的使用情况良好，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司的《募集资金管理办法》执行。在公司最近一次募集资金实际投入情况中，监事会认为，报告期内公司的募集资金实际投向情况均已按照《公司法》、《公司章程》、《中小企业板规则汇编》等相关法律、法规的规定，履行了相关的法律审批程序。未发现损害公司及中小股东的利益情形。

#### (四) 公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

#### (五) 公司关联交易情况

报告期内，公司关联交易决策程序合法，符合公司生产经营的实际需要。关联交易定价公允合理，没有损害公司的利益，也不存在损害中小股东利益的情况。

(六) 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011年度公司无对外担保，无债务重组、非货币性交易事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(七) 股东大会决议执行情况

报告期内，监事会认真履行职权，全面落实了股东大会的各项决议。

(八) 对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《公司2011年度内部控制自我评价报告》客观地反映了内部控制状况。

(九) 建立和实施内幕知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并根据监管部门相关规定进行了修订。该制度执行情况良好，未发生违规现象。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

#### 四、监事会2012年度工作计划

公司监事会将贯彻公司的战略方针，严格遵照《公司法》、《证券法》及中小板业务规则等法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司利益及促进公司的可持续发展而努力工作。

2012年的主要工作计划：

(一) 加强监事学习

公司上市后，公司面临着有利的市场竞争环境，同时也面临着更多的监管，作为公司监事会成员需加强自身学习，适应形势，督促公司董事和高管规范经营管理，保证公司股东利益最大化。

(二) 加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的监督

上述事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，公司监事会将会加强对上述重大事项的监督，确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

2012年，监事会成员将认真履行好监督职责，督促公司规范运作，进一步完善公司法人治理结构，维护好公司及广大股东的合法权益。

## 第十章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组事项

报告期内公司无破产重组事项。

### 三、持有其他上市公司股权等事项

报告期内公司无持有其他上市公司股权等事项。

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、企业合并等事项。

### 五、股权激励计划事项

报告期内公司无实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务			向关联方采购产品和接受劳务		
	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
吴江双电程控有限公司	材料款	52,334.28	1.52	配件款	2,544,415.92	4.4
江苏科林集团有限公司				餐饮	891,598.75	22.05
江苏科林集团有限公司				住宿	112,563.00	3.43
江苏科林集团有限公司				安装吊装	1,936,400.00	20.55
苏州科德技研有限公司	设备款	756,840.28	0.2	技术咨询	540,000.00	13.49
合计		809,174.56	-		6,024,977.67	-

#### (二) 关联债权债务往来

报告期内无关联债权债务往来。

#### (三) 2011年资金被占用情况及清欠进展情况。

报告期内未发生资金被占用情况。

## 七、重大合同及履行情况

### （一）托管、承包、租赁情况

本报告期内公司，无重大托管、承包、租赁情况。

### （二）担保情况

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）规定和要求，公司独立董事对公司2011年度对外担保情况进行了认真的核查，并出具独立意见，立信会计事务所也出具了《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

### （三）委托理财情况

本报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

## 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项

### （一）关于股份锁定的承诺

1. 公司控股股东宋七棣先生，股东江苏科林集团有限公司、股东徐天平、股东张根荣、股东周兴祥、股东陈国忠、股东周和荣、股东吴建新，按照《中华人民共和国公司法》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，作出承诺如下：自公司在深圳交易所中小板上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的科林环保股份，也不由科林环保回购本人持有的上述股份。

2. 公司股东上海奇福投资管理有限公司、股东陈安琪、股东郭丰年、股东刘传雯、股东张家平、股东刘林森、股东秦诒绍、股东李铨、股东石焕长，按照《中华人民共和国公司法》及《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，作出承诺如下：自公司在深圳交易所中小板上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的科林环保股份，也不由科林环保回购本人持有的上述股份。该承诺已在报告期内履行完毕。

报告期内未发生违反以上承诺的事项。

### （二）避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司及投资者的利益，保证本公司的正常经营，公司的控股股东、实际控制人宋七棣先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内未出现同业竞争的情况。

### （三）其他承诺

1. 控股股东、实际控制人对外投资及经营活动声明及承诺书:

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的对外投资。本人及本人关系密切的亲属及本人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。

2. 科林环保装备股份有限公司关于与吴江双电程控有限公司关联交易的承诺函

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金额都将不超过300万元,并逐年减少。

### 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司聘任的会计师事务所没有发生变更。公司将续聘立信会计师事务所为公司财务审计机构,该所已经连续四年为公司提供审计服务。

### 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内,公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

### 十一、报告期内公司相关信息披露情况索引

无。

## 第十一章 财务报告

以下为立信会计师事务所出具的信会师报字【2012】第210240号《科林环保装备股份有限公司2011年度审计报告》。

### 科林环保装备股份有限公司

#### 审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

#### 目 录

---

一、 审计报告

二、 财务报表

资产负债表和合并资产负债表

利润表和合并利润表

现金流量表和合并现金流量表

所有者权益变动表和合并所有者权益变动表

财务报表附注

# 审计报告

信会师报字[2012]第 210240 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王云成

中国注册会计师：肖常和

中国·上海

二〇一二年四月十二日

科林环保装备股份有限公司  
 资产负债表  
 2011 年 12 月 31 日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		277,225,846.22	466,901,466.92
交易性金融资产			
应收票据		29,931,306.00	25,660,574.00
应收账款	(一)	149,294,550.70	102,780,263.45
预付款项		74,690,766.34	12,639,973.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	6,349,440.51	5,656,473.59
存货		125,190,261.06	67,676,819.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		186,546.78	104,101.71
<b>流动资产合计</b>		<b>662,868,717.61</b>	<b>681,419,673.09</b>
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	(三)	8,640,371.19	8,640,371.19
投资性房地产			
固定资产		37,421,295.56	34,253,486.13
在建工程		81,435,085.21	5,759,465.15
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		35,616,653.33	35,327,467.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,100,202.76	2,381,431.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>174,213,608.05</b>	<b>86,362,221.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>837,082,325.66</b>	<b>767,781,895.07</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

科林环保装备股份有限公司  
资产负债表（续）  
2011 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			12,573,286.46
应付账款		88,962,158.02	72,826,229.44
预收款项		48,535,996.94	30,791,769.08
应付职工薪酬		87,073.80	455,657.02
应交税费		15,346,630.45	14,111,206.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		266,028.14	4,118,631.59
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>153,197,887.35</b>	<b>159,876,780.30</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		27,982.02	15,615.26
其他非流动负债		47,431,992.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>47,459,974.02</b>	<b>15,615.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>200,657,861.37</b>	<b>159,892,395.56</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		458,436,004.62	458,365,926.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,610,468.49	9,413,979.84
一般风险准备			
未分配利润		89,377,991.18	65,109,593.36
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>636,424,464.29</b>	<b>607,889,499.51</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>837,082,325.66</b>	<b>767,781,895.07</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

**科林环保装备股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	278,738,268.16	467,696,420.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	29,931,306.00	25,660,574.00
应收账款	(三)	149,412,171.43	102,895,899.00
预付款项	(五)	74,690,766.34	12,639,973.99
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	(四)	3,854,614.64	3,583,180.48
买入返售金融资产			
存货	(六)	125,190,261.06	67,676,819.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	186,546.78	104,101.71
<b>流动资产合计</b>		<b>662,003,934.41</b>	<b>680,256,969.45</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(八)	46,186,670.23	43,860,541.99
在建工程	(九)	81,435,085.21	5,759,465.15
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	(十)	37,066,914.87	36,817,192.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十一)	11,101,754.36	2,383,095.35
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>175,790,424.67</b>	<b>88,820,294.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>837,794,359.08</b>	<b>769,077,264.22</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

**科林环保装备股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十三）		20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			12,573,286.46
应付账款	（十四）	88,962,158.02	73,296,380.44
预收款项	（十五）	48,573,590.94	30,953,873.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十六）	48,641.68	455,657.02
应交税费	（十七）	15,325,637.86	14,097,160.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十八）	277,197.14	4,142,458.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>153,187,225.64</b>	<b>160,518,816.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		27,982.02	15,615.26
其他非流动负债	（十九）	47,431,992.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>47,459,974.02</b>	<b>15,615.26</b>
<b>负债合计</b>		<b>200,647,199.66</b>	<b>160,534,431.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（二十）	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	（二十一）	458,436,004.62	458,365,926.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十二）	13,610,468.49	9,413,979.84
一般风险准备			
未分配利润	（二十三）	90,100,686.31	65,762,926.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		637,147,159.42	608,542,832.58
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>637,147,159.42</b>	<b>608,542,832.58</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>837,794,359.08</b>	<b>769,077,264.22</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

科林环保装备股份有限公司  
**利润表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	<b>390,090,828.72</b>	<b>322,983,660.38</b>
减: 营业成本	(四)	296,280,078.24	225,529,548.25
营业税金及附加		2,017,997.58	2,768,955.51
销售费用		17,613,195.17	13,423,669.53
管理费用		34,872,201.44	33,826,518.72
财务费用		-4,523,813.92	1,628,650.71
资产减值损失		7,174,374.58	4,297,494.58
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		<b>36,656,795.63</b>	<b>41,508,823.08</b>
加: 营业外收入		11,922,900.00	8,129,662.00
减: 营业外支出		500,751.66	278,190.00
其中: 非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>48,078,943.97</b>	<b>49,360,295.08</b>
减: 所得税费用		6,114,057.50	6,901,020.66
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>41,964,886.47</b>	<b>42,459,274.42</b>
<b>五、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		<b>70,078.31</b>	<b>1,404,113.02</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>42,034,964.78</b>	<b>43,863,387.44</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

**科林环保装备股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>390,631,160.28</b>	<b>323,534,201.35</b>
其中: 营业收入	(二十四)	390,631,160.28	323,534,201.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>354,180,969.24</b>	<b>281,634,047.41</b>
其中: 营业成本	(二十四)	296,725,769.13	226,423,984.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十五)	2,224,582.81	2,975,679.48
销售费用	(二十六)	17,613,195.17	13,423,669.53
管理费用	(二十七)	34,967,677.70	32,908,040.13
财务费用	(二十八)	-4,524,182.02	1,620,683.48
资产减值损失	(二十九)	7,173,926.45	4,281,990.39
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
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)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		<b>36,450,191.04</b>	<b>41,900,153.94</b>
加: 营业外收入	(三十)	12,224,067.25	8,129,662.00
减: 营业外支出	(三十一)	500,802.05	278,190.00
其中: 非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>48,173,456.24</b>	<b>49,751,625.94</b>
减: 所得税费用	(三十二)	6,139,207.71	7,000,745.31
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		<b>42,034,248.53</b>	<b>42,750,880.63</b>
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
<b>六、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.56	0.74
(二) 稀释每股收益		0.56	0.74
<b>七、其他综合收益</b>		<b>70,078.31</b>	<b>1,404,113.02</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>42,104,326.84</b>	<b>44,154,993.65</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,104,326.84	44,154,993.65
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

**科林环保装备股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	300,837,269.40	282,301,370.44
收到的税费返还	5,354,873.37	4,899,521.03
收到其他与经营活动有关的现金	19,610,616.97	15,262,985.34
经营活动现金流入小计	<b>325,802,759.74</b>	<b>302,463,876.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	292,694,619.44	225,024,811.84
支付给职工以及为职工支付的现金	33,609,258.73	27,265,072.55
支付的各项税费	20,955,879.70	24,129,446.09
支付其他与经营活动有关的现金	29,376,465.72	29,851,307.02
经营活动现金流出小计	376,636,223.59	306,270,637.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-50,833,463.85</b>	<b>-3,806,760.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	47,431,992.00	
投资活动现金流入小计	47,431,992.00	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,466,765.13	24,222,717.72
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,466,765.13	24,222,717.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-98,034,773.13</b>	<b>-24,057,717.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		451,250,000.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,193,377.00	
筹资活动现金流入小计	37,193,377.00	491,250,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,144,825.84	12,173,892.19
支付其他与筹资活动有关的现金		7,972,859.85
筹资活动现金流出小计	74,144,825.84	60,146,752.04
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,951,448.84</b>	<b>431,103,247.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-2,020,423.96</b>	<b>-1,270,428.15</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-187,840,109.78</b>	<b>401,968,341.40</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	464,463,089.92	62,494,748.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>276,622,980.14</b>	<b>464,463,089.92</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

**科林环保装备股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,240,705.23	286,785,744.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,354,873.37	4,899,521.03
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	19,919,947.32	15,273,916.67
经营活动现金流入小计		328,515,525.92	306,959,182.09
购买商品、接受劳务支付的现金		293,164,770.44	227,622,659.60
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		36,578,167.91	29,409,665.31
支付的各项税费		21,306,789.59	24,628,447.46
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	27,581,793.81	30,253,024.39
经营活动现金流出小计		378,631,521.75	311,913,796.76
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,115,995.83</b>	<b>-4,954,614.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			165,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(三十五)	47,431,992.00	
投资活动现金流入小计		47,431,992.00	165,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,466,765.13	24,272,088.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,466,765.13	24,272,088.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-98,034,773.13</b>	<b>-24,107,088.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			451,250,000.00
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		35,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	2,193,377.00	
筹资活动现金流入小计		37,193,377.00	491,250,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,144,825.84	12,173,892.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			7,972,859.85
筹资活动现金流出小计		74,144,825.84	60,146,752.04
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-36,951,448.84</b>	<b>431,103,247.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-2,020,423.96</b>	<b>-1,270,428.15</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-187,122,641.76</b>	<b>400,771,116.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		465,258,043.84	64,486,927.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>278,135,402.08</b>	<b>465,258,043.84</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

**科林环保装备股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2011年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	458,365,926.31			9,413,979.84		65,109,593.36	607,889,499.51
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000.00	458,365,926.31			9,413,979.84		65,109,593.36	607,889,499.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		70,078.31			4,196,488.65		24,268,397.82	28,534,964.78
(一) 净利润							41,964,886.47	41,964,886.47
(二) 其他综合收益		70,078.31						70,078.31
上述(一)和(二)小计		70,078.31					41,964,886.47	42,034,964.78
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,196,488.65		-17,696,488.65	-13,500,000.00
1. 提取盈余公积					4,196,488.65		-4,196,488.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	458,436,004.62			13,610,468.49		89,377,991.18	636,424,464.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

## 科林环保装备股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

2011年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	56,000,000.00	30,728,796.14			5,168,052.40		39,496,246.38	131,393,094.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	56,000,000.00	30,728,796.14			5,168,052.40		39,496,246.38	131,393,094.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,000,000.00	427,637,130.17			4,245,927.44		25,613,346.98	476,496,404.59
（一）净利润							42,459,274.42	42,459,274.42
（二）其他综合收益		1,404,113.02						1,404,113.02
上述（一）和（二）小计		1,404,113.02					42,459,274.42	43,863,387.44
（三）所有者投入和减少资本	19,000,000.00	426,233,017.15						445,233,017.15
1. 所有者投入资本	19,000,000.00	426,233,017.15						445,233,017.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,245,927.44		-16,845,927.44	-12,600,000.00
1. 提取盈余公积					4,245,927.44		-4,245,927.44	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,600,000.00	-12,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	75,000,000.00	458,365,926.31			9,413,979.84		65,109,593.36	607,889,499.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

**科林环保装备股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2011年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	75,000,000.00	458,365,926.31			9,413,979.84		65,762,926.43		608,542,832.58
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	75,000,000.00	458,365,926.31			9,413,979.84		65,762,926.43		608,542,832.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		70,078.31			4,196,488.65		24,337,759.88		28,604,326.84
(一) 净利润							42,034,248.53		42,034,248.53
(二) 其他综合收益		70,078.31							70,078.31
上述(一)和(二)小计		70,078.31					42,034,248.53		42,104,326.84
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					4,196,488.65		-17,696,488.65		-13,500,000.00
1. 提取盈余公积					4,196,488.65		-4,196,488.65		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,500,000.00		-13,500,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	75,000,000.00	458,436,004.62			13,610,468.49		90,100,686.31		637,147,159.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

科林环保装备股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2011年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	56,000,000.00	30,728,796.14			5,168,052.40		39,857,973.24		131,754,821.78	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	56,000,000.00	30,728,796.14			5,168,052.40		39,857,973.24		131,754,821.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,000,000.00	427,637,130.17			4,245,927.44		25,904,953.19		476,788,010.80	
（一）净利润							42,750,880.63		42,750,880.63	
（二）其他综合收益		1,404,113.02							1,404,113.02	
上述（一）和（二）小计		1,404,113.02					42,750,880.63		44,154,993.65	
（三）所有者投入和减少资本	19,000,000.00	426,233,017.15							445,233,017.15	
1. 所有者投入资本	19,000,000.00	426,233,017.15							445,233,017.15	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,245,927.44		-16,845,927.44		-12,600,000.00	
1. 提取盈余公积					4,245,927.44		-4,245,927.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,600,000.00		-12,600,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	<b>75,000,000.00</b>	<b>458,365,926.31</b>			<b>9,413,979.84</b>		<b>65,762,926.43</b>		<b>608,542,832.58</b>	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

# 科林环保装备股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

## 一、 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（以下简称“吴江宝带”），系根据江苏省吴江市八坼镇农工商总公司拆总发（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）（后更名为吴江科林集团公司）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。设立时公司注册资本1,600万元，其中吴江科林集团公司出资比例为82.00%、16位自然人出资比例为18.00%。1999年4月16日，公司领取了由吴江市工商行政管理局颁发的注册号为3205841104933的营业执照。公司于2007年12月2日整体变更为股份有限公司，股本总额为5,300万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准科林环保装备股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]958号）核准，公司公开发行人民币普通股1,900万股，发行价格为每股25.00元，并于11月9日在深圳证券交易所上市交易。股票简称“科林环保”，股票代码为“002499”。公司于2010年12月2日在苏州工商行政管理局办理了变更登记，变更后股本总额为7,500万元。

法定代表人：宋七棣。

公司住所：江苏省吴江市松陵镇八坼社区交通路8号

经营范围：生产销售：环保除尘设备、过滤材料、配件及自控系统，物料输送机械、通用机械、冶金设备、垃圾焚烧炉、机电成套设备，压力容器，脱硫脱硝技术装置及副产品综合利用；境内外环境工程设计、咨询、建设、设备及钢结构件制造安装及工程总承包、设施运营管理和相关环境检测；对外投资业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售：五金机电设备及配件、金属材料。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

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

**(二) 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。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资

产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子

公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

## **(七) 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。

## **(八) 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。

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

### **2、 外币财务报表的折算**

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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

提示：

### 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资本公积（其他资本公积）。

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行

分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项坏账准备**

**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：**

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。

单项金额重大应收款项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、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合

组合 1	单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

本公司根据实际情况确定，对合并范围内关联方之间的应收款项、内部职工备用金等无回收风险的应收款项不计提坏账准备。

公司对于账龄时间较长且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。

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。

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类**

存货分为原材料、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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

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

### **4、 存货的盘存制度**

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。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### (2) 损益确认

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

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

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

投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40 年	3%	2.43%-3.88%
机器设备	8-15 年	3%	6.47%-12.13%
运输设备	5-8 年	3%	12.13%-19.40%
其 他	3-5 年	3%	19.40%-32.33%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计

其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的

符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依 据
软 件	2	加速摊销
土地使用权	50	土地使用权证
专利权	10	预计受益年限
非专利技术	10	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

**4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资

产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### **(十九) 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。

### **(二十) 附回购条件的资产转让**

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### **(二十一) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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、 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。

## （二十二） 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条

件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 XXX 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见附注[ ]、[股份支付]。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确

定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 4、本公司的营业收入主要来源于商品销售收入、配件销售收入、技术服务收入，各类收入的收入确认和计量的具体方法如下

除上述满足销售收入确认条件外，本公司商品销售收入满足以下列条件之一时，予以确认：

(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。

## (二十四) 政府补助

### 1、类型

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

## 2、 会计处理

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

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

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

### (二十六) 经营租赁、融资租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

## (二十七) 套期会计

### 1、 套期保值的分类：

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

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

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3、 套期会计处理方法：

### (1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

### (2) 现金流量套期

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

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

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

### (3) 境外经营净投资套期

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

## (二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (三十) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%

注：母公司 2011 年度企业所得税适用税率为 15%；子公司苏州科林环境技术工程有限公司 2011 年度企业所得税适用税率为 25%。

## (二) 税收优惠及批文

2009 年 3 月 4 日，依据科技部、财政部、国家税务总局联合制定的《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》，江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发文件《关于认定江苏省 2009 年度第一批高新技术企业的通知》（苏高企协 [2009]7 号），认定公司为高新技术企业，证书编号：GR200932000053，有效期为三年。有效期内，公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的优惠。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。

##### 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州科林环境技术工程有限公司	全资子公司	苏州工业园区娄葑分区通园路 210 号	商品流通、技术服务	600	销售商品、环保工程及服务	864.04		100	100	是			

##### 3、 公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

**(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**(三) 合并范围发生变更的说明**

与上期相比本期合并范围未发生变更。

**(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

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

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**(五) 本期发生的同一控制下企业合并**

公司本期未发生同一控制下的企业合并。

**(六) 本期发生的非同一控制下企业合并**

公司本期未发生非同一控制下的企业合并。

**(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

**五、 合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			38,106.30			81,244.10
小计			38,106.30			81,244.10
银行存款						
人民币			264,193,706.39			450,135,582.72
美元	818,633.07	6.3009	5,158,125.11	1,121,389.78	6.6227	7,426,628.10
新加坡币	390,450.03	4.8679	1,900,671.70			
欧元	454,882.68	8.1625	3,712,979.88	396,715.78	8.8065	3,493,677.52
日元	38,615,251.00	0.0811	3,131,812.70	51,266,446.00	0.08126	4,165,911.40

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			278,097,295.78			465,221,799.74
其他货币资金						
人民币			602,866.08			2,393,377.00
小计			602,866.08			2,393,377.00
合计			278,738,268.16			467,696,420.84

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		2,193,377.00
保函保证金	200,000.00	200,000.00
海关保证金	402,866.08	
工会经费专户资金		45,000.00
合计	602,866.08	2,438,377.00

截至 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 200,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,931,306.00	25,660,574.00
商业承兑汇票		
合计	29,931,306.00	25,660,574.00

2、 期末公司无已质押或贴现的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 **30,720,979.52** 元，其中金额最大的前五项：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中天钢铁集团有限公司	2011-08-04	2012-02-04	2,100,000.00	
山东省冶金设计院有限责任公司	2011-10-20	2012-04-20	1,436,000.00	
山东省冶金设计院有限责任公司	2011-08-30	2012-02-29	1,085,000.00	
高青前景印务有限责任公司	2011-10-11	2012-04-11	1,000,000.00	
四川省自贡运输机械集团有限公司	2011-07-15	2012-01-15	1,000,000.00	
合计			6,621,000.00	

4、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	134,746,578.63	82.12	6,737,328.93	5.00	97,353,335.63	87.86	4,867,666.79	5.00
1-2 年 (含 2 年)	23,235,145.86	14.16	4,647,029.17	20.00	12,483,205.58	11.26	2,496,641.11	20.00
2-3 年 (含 3 年)	5,629,610.08	3.43	2,814,805.04	50.00	847,331.38	0.76	423,665.69	50.00
3 年以上	475,600.05	0.29	475,600.05	100.00	138,390.04	0.12	138,390.04	100.00
合 计	164,086,934.62	100.00	14,674,763.19	8.94	110,822,262.63	100.00	7,926,363.63	7.15

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	164,086,934.62	100.00	14,674,763.19	8.94	110,822,262.63	100.00	7,926,363.63	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	164,086,934.62	100.00	14,674,763.19	8.94	110,822,262.63	100.00	7,926,363.63	7.15

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	134,746,578.63	82.12	6,737,328.93	97,353,335.63	87.86	4,867,666.79
1-2 年	23,235,145.86	14.16	4,647,029.17	12,483,205.58	11.26	2,496,641.11
2-3 年	5,629,610.08	3.43	2,814,805.04	847,331.38	0.76	423,665.69
3 年以上	475,600.05	0.29	475,600.05	138,390.04	0.12	138,390.04
合 计	164,086,934.62	100.00	14,674,763.19	110,822,262.63	100.00	7,926,363.63

- 3、 公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南阳汉冶特钢有限公司	货款	144,604.80	无法收回	否
安泰科技股份有限公司	货款	1,000.00	无法收回	否
大连华锐股份有限公司	货款	14,075.00	无法收回	否
大亚人造板集团有限公司 强化地板分公司	货款	15,000.00	无法收回	否
合计		174,679.80		

- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
马鞍山钢铁股份有限公司	非关联方客户	24,478,110.26	1 年以内	14.92
北京保沃思贸易有限公司	非关联方客户	12,638,757.50	1 年以内	7.70
联峰钢铁（张家港）有限公司	非关联方客户	11,263,483.00	1 年以内	6.86
蓝天环保设备工程有限公司	非关联方客户	10,788,429.06	1 至 2 年	6.57
山东省冶金设计院股份有限公司	非关联方客户	8,940,910.01	1 至 2 年	5.45
合计		68,109,689.83		41.50

- 7、 期末应收账款中无应收关联方欠款。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	2,897,321.51	64.39	116,860.68	4.03	3,552,558.52	89.32	162,567.24	4.38
1-2 年（含 2 年）	1,270,817.26	28.24	254,163.45	20.00	208,299.00	5.24	41,659.80	20.00
2-3 年（含 3 年）	115,000.00	2.56	57,500.00	50.00	53,100.00	1.34	26,550.00	50.00

3 年以上	216,589.40	4.81	216,589.40	100.00	163,489.40	4.11	163,489.40	100.00
合计	4,499,728.17	100.00	645,113.53	14.34	3,977,446.92	100.00	394,266.44	9.91

## 2、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,939,620.17	87.55	645,113.53	16.38	3,676,233.12	92.43	394,266.44	10.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	560,108.00	12.45			301,213.80	7.57		
合计	4,499,728.17	100.00	645,113.53	14.34	3,977,446.92	100.00	394,266.44	9.91

其他应收款种类的说明：

账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,337,213.51	59.32	116,860.68	3,251,344.72	88.44	162,567.24
1—2 年	1,270,817.26	32.26	254,163.45	208,299.00	5.67	41,659.80
2—3 年	115,000.00	2.92	57,500.00	53,100.00	1.44	26,550.00
3 年以上	216,589.40	5.50	216,589.40	163,489.40	4.45	163,489.40
合计	3,939,620.17	100.00	645,113.53	3,676,233.12	100.00	394,266.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
职工备用金	560,108.00			无回收风险

3、 公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
吴江市建筑安装管理处	非关联关系	1,800,000.00	1-2 年	40.00	农民工工资保证金
山东省冶金设计院有限公司	非关联关系	230,000.00	1 年以内	5.11	投标保证金
福建南平铝业有限公司	非关联关系	225,000.00	1 年以内	5.00	投标保证金
中化国际招标有限责任公司	非关联关系	150,000.00	1 年以内	3.33	投标保证金
漯河兴茂钛业股份有限公司	非关联关系	147,000.00	1 年以内	3.27	投标保证金
合计		2,552,000.00		56.71	

7、 期末无应收关联方账款情况。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	73,947,811.95	99.01	12,356,434.21	97.76
1 至 2 年	588,223.73	0.79	82,919.33	0.66
2 至 3 年	43,419.32	0.06	200,620.25	1.59
3 年以上	111,311.12	0.15	0.20	0.00
合计	74,690,766.34	100.00	12,639,973.99	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
吴江市财政局		66,857,992.00	1 年以内	预付土地款
南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司	供应商	1,743,000.00	1 年以内	未到结算期
TKM 工程公司	供应商	1,179,077.18	1 年以内	预付款尚未结算
苏州工业设备安装集团有限公司	供应商	787,500.00	1 年以内	预付工程款
用友软件股份有限公司		669,923.10	1 年以内	预付软件款
合计		71,237,492.28		

2011 年 7 月 6 日，公司通过竞拍获得吴江市国土资源局挂牌出让的位于长安路西侧、人力资源大厦北侧的国有土地使用权，面积 20,804.40 平方米，成交价 66,857,992.00 元。公司已于 2011 年 7 月 13 日与吴江市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，土地出让款已支付完毕。截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未取得土地使用权证。

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	46,164,056.82		46,164,056.82	38,071,341.26		38,071,341.26
在产品	59,297,116.22		59,297,116.22	26,063,189.92		26,063,189.92
库存商品	19,729,088.02		19,729,088.02	3,542,288.25		3,542,288.25
合计	125,190,261.06		125,190,261.06	67,676,819.43		67,676,819.43

2、 公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货，期末存货经测试后未发现可变现净值低于成本的情形，无需计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
套期工具	186,546.78	104,101.71
合计	186,546.78	104,101.71

公司为规避出口商品货款的汇率变动风险，与中国银行股份有限公司签定了远期结售汇合同，公司将其划分为现金流量套期，按照公允价值确认变动金额。

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	91,798,127.03	8,305,665.95		100,103,792.98
其中：房屋及建筑物	47,556,901.18			47,556,901.18
机器设备	35,114,675.79	4,680,896.24		39,795,572.03
运输工具	4,346,150.48	2,266,988.26		6,613,138.74
电子及其他设备	4,780,399.58	1,357,781.45		6,138,181.03

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	47,937,585.04		5,979,537.71		53,917,122.75
其中: 房屋及建筑物	20,455,438.99		1,865,476.45		22,320,915.44
机器设备	23,009,436.95		2,743,567.93		25,753,004.88
运输工具	1,279,518.87		666,323.89		1,945,842.76
电子及其他设备	3,193,190.23		704,169.44		3,897,359.67
三、固定资产账面净值合计	43,860,541.99				46,186,670.23
其中: 房屋及建筑物	27,101,462.19				25,235,985.74
机器设备	12,105,238.84				14,042,567.15
运输工具	3,066,631.61				4,667,295.98
电子及其他设备	1,587,209.35				2,240,821.36
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	43,860,541.99				46,186,670.23
其中: 房屋及建筑物	27,101,462.19				25,235,985.74
机器设备	12,105,238.84				14,042,567.15
运输工具	3,066,631.61				4,667,295.98
电子及其他设备	1,587,209.35				2,240,821.36

本期折旧额 5,979,537.71 元。

2、 公司期末无暂时闲置的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

### (九) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
40 万平方米过滤面积大型除尘设备扩建项目	77,188,545.97		77,188,545.97	5,759,465.15		5,759,465.15
外购商品房	2,987,559.07		2,987,559.07			
技术研发中心项目	73,500.00		73,500.00			

高炉除尘器试验台	771,740.43		771,740.43			
长袋脉冲除尘器试验台	413,739.74		413,739.74			
合计	81,435,085.21		81,435,085.21	5,759,465.15		5,759,465.15

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
40 万平米过滤面 积大型除尘设备扩 建项目		5,759,465.15	71,429,080.82								募集 资金	77,188,545.97
购入商品房			2,987,559.07								自筹 资金	2,987,559.07
技术研发中心项目			73,500.00								募集 资金	73,500.00
高炉除尘器试验台			771,740.43								自筹 资金	771,740.43
长袋脉冲除尘器试 验台			413,739.74								自筹 资金	413,739.74
合 计		5,759,465.15	75,675,620.06									81,435,085.21

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	38,324,687.31	1,466,616.21		39,791,303.52
(1).土地使用权	38,106,240.72	55,036.80		38,161,277.52
(2).软件	218,446.59	436,887.19		655,333.78
(3).特许权使用费		974,692.22		974,692.22
2、累计摊销合计	1,507,495.03	1,216,893.62		2,724,388.65
(1).土地使用权	1,398,271.73	768,527.34		2,166,799.07
(2).软件	109,223.30	253,427.84		362,651.14
(3).特许权使用费		194,938.44		194,938.44
3、无形资产账面净值合计	36,817,192.28			37,066,914.87
(1).土地使用权	36,707,968.99			35,994,478.45
(2).软件	109,223.29			292,682.64
(3).特许权使用费				779,753.78
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
(3).特许权使用费				
无形资产账面价值合计	36,817,192.28			37,066,914.87
(1).土地使用权	36,707,968.99			35,994,478.45
(2).软件	109,223.29			292,682.64
(3).特许权使用费				779,753.78

本期摊销额 1,216,893.62 元。公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

### 2、 公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
直通式进风大型袋式除尘器		6,844,391.60	6,844,391.60		
JM 型高效节能袋式除尘器		2,141,174.36	2,141,174.36		
电袋复合高效除尘设备		1,060,582.66	1,060,582.66		
10 米以上超长滤袋除尘		1,460,805.34	1,460,805.34		
高温烟气净化用袋式除尘器		1,560,872.65	1,560,872.65		
陶瓷纤维袋式除尘器		620,356.89	620,356.89		
高温烧结板除尘器		420,147.73	420,147.73		

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计		14,108,331.23	14,108,331.23		

**(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,298,602.15	1,248,759.95
递延收益	7,114,798.80	
折旧或摊销差	401,668.49	
预收款项	1,286,684.92	1,134,335.40
小计	11,101,754.36	2,383,095.35
递延所得税负债：		
计入资本公积的套期工具变动	27,982.02	15,615.26
小计	27,982.02	15,615.26

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的套期工具变动	186,546.78
小计	186,546.78
可抵扣差异项目	
资产减值准备	15,319,876.72
递延收益	47,431,992.00
折旧或摊销差	2,677,789.92
预收款项	8,577,899.49
小计	74,007,558.13

**(十二) 资产减值准备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	8,320,630.07	7,173,926.45		174,679.80	15,319,876.72
合计	8,320,630.07	7,173,926.45		174,679.80	15,319,876.72

**(十三) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
信用借款		
合计		20,000,000.00

**(十四) 应付账款**

**1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	83,467,405.53	67,534,163.96
1-2年（含2年）	3,401,807.62	3,251,944.33
2-3年（含3年）	1,063,931.43	1,651,780.86
3年以上	1,029,013.44	858,491.29
合计	88,962,158.02	73,296,380.44

**2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
吴江双电程控有限公司	397,502.65	1,576,049.22

**4、 账龄超过一年的大额应付账款：**

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
石家庄恒诚冶金机械阀门有限公司	442,760.00	未结算	期后还款 283,820.00 元
上海海天自动化工程有限公司	354,000.00	未结算	
济南金萃冶金技术有限公司	248,083.50	未结算	期后还款 170,633.00 元
秦皇岛北方管业有限公司	212,680.00	未结算	
中国有色金属工业第六冶金建设公司	199,720.00	未结算	
江苏标新久保田工业有限公司	190,000.00	未结算	

**(十五) 预收款项**

**1、 预收款项情况:**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	48,422,648.63	25,513,363.61
1-2 年 (含 2 年)	101,742.31	192,309.46
2-3 年 (含 3 年)	5,000.00	5,178,900.01
3 年以上	44,200.00	69,300.00
合计	48,573,590.94	30,953,873.08

**2、 期末数中无预收持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。**

**3、 期末数中预收关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
苏州科德技研有限公司	1,709,401.71	

**(十六) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		32,193,182.45	32,193,182.45	
(2) 职工福利费		963,766.90	963,766.90	
(3) 社会保险费		3,137,588.00	3,137,588.00	
其中: 医疗保险费		675,268.30	675,268.30	
基本养老保险费		2,056,669.07	2,056,669.07	
年金缴费				
失业保险费		205,583.29	205,583.29	
工伤保险费		100,033.67	100,033.67	
生育保险费		100,033.67	100,033.67	
(4) 住房公积金		1,006,914.74	1,045,346.86	-38,432.12
(5) 工会经费和职工教育经费	455,657.02	106,772.14	475,355.36	87,073.80
(6) 辞退福利				
(7) 其他				
合计	455,657.02	40,545,812.23	40,952,827.57	48,641.68

应付职工薪酬中无属于拖欠性质金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 106,772.14 元。

**(十七) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,079,362.35	10,043,445.68
城市维护建设税	27,808.30	273,660.35
企业所得税	11,055,175.50	2,164,276.96
教育费附加	20,021.93	156,432.72
印花税	9,160.90	6,590.30
个人所得税	55,119.43	108,508.54
房产税	26,978.45	274,944.34
土地使用税	52,011.00	1,069,302.00
合计	15,325,637.86	14,097,160.89

**(十八) 其他应付款**

**1、 其他应付款情况:**

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	162,442.00	3,957,642.25
1-2年(含2年)	91,148.90	19,962.04
2-3年(含3年)	19,962.04	325.00
3年以上	3,644.20	164,529.20
合计	277,197.14	4,142,458.49

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

**(十九) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
项目建设补贴专项费用	47,431,992.00	

注：根据吴江城市投资发展有限公司《关于落实政府鼓励企业投资总部、技术中心项目奖励政策的专项补助通知》，因公司于 2011 年 7 月 13 日在吴江市政府总部经济规划区内拍得项目建设用地，土地款也已全部付清，吴江城市投资发展有限公司根据吴江市政府对总部项目建设的有关奖励优惠政策及公司的实际投资建设进程及投资规模，补助公司项目建设补贴专项费用 47,431,992.00 元。

(二十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	59,800,200.00				-7,826,125.00		51,974,075.00
其中：境内法人持股	16,340,000.00				-6,800,000.00		9,540,000.00
境内自然人持股	43,460,200.00				-1,026,125.00		42,434,075.00
(4). 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	59,800,200.00				-7,826,125.00		51,974,075.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	15,199,800				7,826,125.00		23,025,925.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	15,199,800						
合 计	75,000,000.00						75,000,000.00

**(二十一) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	458,277,439.86			458,277,439.86
小 计	458,277,439.86			458,277,439.86
2.其他资本公积				
(1) 套期工具公允价值变动	88,486.45	70,078.31		158,564.76
小 计	88,486.45	70,078.31		158,564.76
合 计	458,365,926.31	70,078.31		458,436,004.62

**(二十二) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,413,979.84	4,196,488.65		13,610,468.49
任意盈余公积				
合 计	9,413,979.84	4,196,488.65		13,610,468.49

**(二十三) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	65,762,926.43	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	42,034,248.53	
减： 提取法定盈余公积	4,196,488.65	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	90,100,686.31	

**(二十四) 营业收入和营业成本**

**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	376,375,044.76	317,822,174.08
其他业务收入	14,256,115.52	5,712,027.27
营业成本	296,725,769.13	226,423,984.40

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	376,375,044.76	289,390,153.22	317,822,174.08	222,728,423.84
合 计	376,375,044.76	289,390,153.22	317,822,174.08	222,728,423.84

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除尘器销售	376,375,044.76	289,390,153.22	317,822,174.08	222,728,423.84
合 计	376,375,044.76	289,390,153.22	317,822,174.08	222,728,423.84

## 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	265,692,478.51	214,227,177.98	242,667,735.07	173,623,414.71
出口销售	110,682,566.25	75,162,975.24	75,154,439.01	49,105,009.13
合 计	376,375,044.76	289,390,153.22	317,822,174.08	222,728,423.84

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
马鞍山钢铁股份有限公司	64,980,683.66	16.66
中信国际合作公司	29,704,940.19	7.61
新加坡吉宝西格斯工程有限公司	20,859,108.00	5.35
新日铁工程株式会社	20,531,228.31	5.26
西门子奥钢联	20,184,969.47	5.17
合 计	156,260,929.63	40.05

## (二十五) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	299,502.37	180,000.00	5%
城市维护建设税	1,121,158.16	1,776,909.26	7%
教育费附加	803,922.28	1,018,770.22	5%
合 计	2,224,582.81	2,975,679.48	

**(二十六) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
运输费	9,422,599.25	7,635,407.29
业务招待费	2,073,008.46	1,468,419.55
职工薪酬	2,256,935.85	1,596,856.28
差旅费	1,290,593.87	1,200,440.73
广告宣传费	804,503.76	448,705.98
会务费	520,894.00	676,134.80
办公费	232,791.30	206,807.34
佣金	549,584.56	
中标服务费	272,388.97	
其他	189,895.15	190,897.56
合计	17,613,195.17	13,423,669.53

**(二十七) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
研发费用	11,058,331.23	10,398,668.20
职工薪酬	9,478,906.86	8,037,710.37
差旅费	1,988,808.52	2,083,550.78
会议费	526,961.60	1,935,870.22
税金	1,674,088.30	1,472,728.89
折旧摊销费	3,355,102.53	2,331,388.11
大修理费	196,730.04	1,377,657.66
汽车费用	1,943,554.51	1,362,120.64
业务招待费	1,986,489.07	1,129,933.67
办公费	1,234,007.67	861,567.20
中介机构费	431,000.00	590,700.00
其他	1,093,697.37	1,326,144.39
合计	34,967,677.70	32,908,040.13

**(二十八) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	635,558.33	1,529,592.22
减：利息收入	7,017,634.28	365,490.19
汇兑损益	1,471,079.92	102,573.89
其他	386,814.01	354,007.56
合计	-4,524,182.02	1,620,683.48

**(二十九) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,173,926.45	4,281,990.39
合计	7,173,926.45	4,281,990.39

### (三十) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		165,000.00	
其中：处置固定资产利得		165,000.00	
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	12,218,900.00	7,955,061.00	12,218,900.00
违约金、罚款收入	4,000.00	8,601.00	4,000.00
其他	1,167.25	1,000.00	1,167.25
合计	12,224,067.25	8,129,662.00	12,224,067.25

#### 2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
上市奖励资金	成功上市奖励资金		2011 年 3 月	3,818,100.00	3,000,000.00
科技创新企业补贴	科技创新企业奖励		2011 年 1 月	900,600.00	51,200.00
国家火炬计划重点高新技术企业奖励经费	2010 年国家火炬计划重点高新技术企业奖励经费		2011 年 1 月	100,000.00	
省工程技术研究中心建设项目奖励经费	省工程技术研究中心建设项目奖励经费		2011 年 2 月	100,000.00	
市重点行业排头兵企业奖励资金	2010 年市重点行业排头兵企业奖励资金		2011 年 3 月	1,104,300.00	
2010 年市重点技术改造项目（第一批）补贴资金	2010 年市重点技术改造项目（第一批）补贴资金		2011 年 3 月	621,200.00	
2010 年度开放型经济转型升级奖励资金	2010 年度开放型经济转型升级奖励资金		2011 年 3 月	466,800.00	
2010 年度吴江市第三批专利专项奖励经费的通知	2010 年度吴江市第三批专利专项奖励经费		2011 年 3 月	2,000.00	
江苏省第七批自主创新产品及奖励经费	江苏省第七批自主创新产品奖励经费		2011 年 4 月	50,000.00	
2010 年苏州市引进国外技术、管理人才及专家项目资助经费	2010 年苏州市引进国外技术、管理人才及专家资助		2011 年 6 月	10,000.00	
2011 年省级科技创新与成果转化专项引导资金项目贷款贴息	2011 年省级科技创新与成果转化专项引导贷款贴息		2011 年 10 月	480,000.00	
2010 年度中小企业国际市场开拓资金	2010 年度中小企业国际市场开拓资金		2011 年 11 月	15,900.00	

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
重点产业振兴和技术改造产生效益的奖励	重点产业振兴和技术改造奖励		2011 年 11 月	4,000,000.00	
2011 年商务发展专项资金	2011 年支持外经贸转型升级商务发展专项资金		2011 年 11 月	250,000.00	
科技发展计划项目经费	苏州市 2011 年度第八批科技发展计划项目经费		2011 年 12 月	300,000.00	
2009 年重点技术改造项目计划竣工补贴金					1,000,000.00
第二期首级重点产业调整和振兴专项引导资金					1,140,000.00
规范科技成果转化专项基金拨款资助					1,400,000.00
09 年市重点行业奖励资金					449,900.00
其他奖励资金					913,961.00
合 计				12,218,900.00	7,955,061.00

### (三十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00	200,000.00	500,000.00
其中：公益性捐赠支出	500,000.00	200,000.00	500,000.00
其他	802.05	78,190.00	802.05
合 计	500,802.05	278,190.00	500,802.05

### (三十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,857,866.72	7,470,880.74
递延所得税调整	-8,718,659.01	-470,135.43
合 计	6,139,207.71	7,000,745.31

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	48,173,456.24	49,751,625.94

按适用税率计算的所得税费用	7,226,018.44	7,462,743.89
子公司适用不同税率的影响	9,451.23	39,133.09
不征税、减免税收入		-210,000.00
不得扣除的成本、费用和损失	1,403,800.71	876,835.27
可抵扣暂时性差异的影响	-8,718,659.01	-470,135.43
递延收益	7,114,798.80	
研发费用	-1,027,516.73	-1,020,773.41
预开票调整	131,314.27	324,926.01
所得税费用	6,139,207.71	7,000,745.31

### (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

#### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	42,034,248.53	42,750,880.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	75,000,000.00	57,583,333.33
基本每股收益（元/股）	0.56	0.74

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	75,000,000.00	56,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		1,583,333.33
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	75,000,000.00	57,583,333.33

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益计算过程与基本每股收益相同。

## （三十四）其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	186,546.78	104,101.71
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	27,982.02	15,615.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-88,486.45	-1,315,626.57
转为被套期项目初始确认金额的调整		
合 计	70,078.31	1,404,113.02

## （三十五）现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	6,995,175.26
营业外收入	12,224,067.25
往来款及其他	700,704.81
合 计	19,919,947.32

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

销售费用	14,204,983.20
管理费用	6,622,249.23
手续费	383,905.15
营业外支出	500,000.00
往来款及其他	5,870,656.23
合 计	27,581,793.81

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
总部、技术中心建设项目专项补助款	47,431,992.00
合 计	47,431,992.00

### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
转回承兑汇票保证金	2,193,377.00
合 计	2,193,377.00

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	42,034,248.53	42,750,880.63
加：资产减值准备	7,173,926.45	4,281,990.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,979,537.71	5,311,019.39
无形资产摊销	1,216,893.62	726,760.62
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,655,982.29	1,529,592.22
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,753,584.18	-237,966.05
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	47,397.72	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,513,441.63	-6,651,379.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,569,996.86	-67,241,478.77

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,613,040.52	14,575,966.30
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,115,995.83	-4,954,614.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	278,135,402.08	465,258,043.84
减：现金的期初余额	465,258,043.84	64,486,927.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-187,122,641.76	400,771,116.42

**2、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	278,135,402.08	465,258,043.84
其中：库存现金	38,106.30	81,244.10
可随时用于支付的银行存款	278,097,295.78	465,176,799.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	278,135,402.08	465,258,043.84

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宋七棣	实际控制人						40.54	40.54		

自然人宋七棣直接持有公司 27.82%的股份，通过江苏科林集团有限公司间接持有公司 12.72%的股份（宋七棣持有江苏科林集团有限公司 51%的股份），合计持有公司股份 40.54%。

### (二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州科林环境技术工程有限公司	全资子公司	有限公司	苏州	宋七棣	商品流通、技术服务	600.00	100	100	73782996-4

**(三) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江苏科林集团有限公司	受同一实际控制人控制	71410186-6
苏州科德技研有限公司	受同一实际控制人控制	681123953
苏州太平洋污染控制设备有限公司	受同一实际控制人控制	63162423-1
上海科贵高抗渗材料有限公司	受同一实际控制人控制	714103212
吴江双电程控有限公司	与主要投资者关系密切的家庭成员所控制的企业	71410186-6

**(四) 关联交易情况**

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2、 采购商品/接受劳务情况**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
吴江双电程控有限公司	配件款	市场价格	2,544,415.92	4.4	2,887,371.54	7.15
江苏科林集团有限公司	餐费	市场价格	891,598.75	22.05	1,037,583.65	40.19
江苏科林集团有限公司	住宿费	市场价格	112,563.00	3.43	256,297.00	9.93
江苏科林集团有限公司	安装吊装费	市场价格	1,936,400.00	20.55	2,162,263.25	2.07
苏州科德技研有限公司	技术服务费	市场价格	540,000.00	13.49		

**出售商品/提供劳务情况**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
吴江双电程控有限公司	材料款	市场价格	52,334.28	1.52	63,134.46	1.11
苏州科德技研有限公司	销售产品款	市场价格	756,840.28	0.20		

**3、 其他关联交易**

**关键管理人员薪酬**

管理人员姓名	本期发生额	上期发生额
宋七棣	774,571.70	734,615.35
徐天平	552,907.09	528,206.55
张根荣	504,848.35	481,877.66
陈国忠	498,608.35	475,957.96
周兴祥	36,666.64	36,916.63
周和荣	355,653.74	363,625.11
吴建新	346,432.07	340,124.28

管理人员姓名	本期发生额	上期发生额
宋大凯	247,259.40	221,593.79
陈安琪	171,200.00	170,447.50
陈尚芹	58,172.80	56,264.68
顾秦华	58,172.80	56,264.68
朱雪珍	58,172.80	56,264.68
金建国	146,193.86	132,407.85
石焕长	12,000.00	20,500.00
合计	3,820,859.60	3,675,066.72

#### 4、 关联方应收应付款项

##### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	吴江双电程控有限公司	397,502.65	1,576,049.22
其他应付款			
	江苏科林集团有限公司		3,169,670.60
预收账款			
	苏州科德技研有限公司	1,709,401.71	

#### 七、 或有事项

##### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

##### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

##### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

#### 八、 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 九、 资产负债表日后事项

##### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司第二届董事会第九次会议于 2012 年 4 月 12 日通过 2011 年度利润分配预案：以公司现有总股本 7,500 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发 750 万元；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 3,750 万股，转增后总股本增至 11,250 万股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	134,622,851.58	82.11	6,731,142.58	5.00	97,232,245.63	87.83	4,861,612.29	5.00
1-2 年 (含 2 年)	23,235,045.86	14.17	4,647,009.17	20.00	12,483,205.52	11.28	2,496,641.10	20.00
2-3 年 (含 3 年)	5,629,610.02	3.43	2,814,805.01	50.00	846,131.38	0.76	423,065.69	50.00
3 年以上	475,600.05	0.29	475,600.05	100	138,390.04	0.13	138,390.04	100
合 计	163,963,107.51	100	14,668,556.81		110,699,972.57	100	7,919,709.12	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	163,963,107.51	100	14,668,556.81	8.95	110,699,972.57	100	7,919,709.12	7.15

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合	163,963,107.51	100	14,668,556.81	8.95	110,699,972.57	100	7,919,709.12	7.15
组合小计	163,963,107.51	100	14,668,556.81	8.95	110,699,972.57	100	7,919,709.12	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	163,963,107.51	100	14,668,556.81	8.95	110,699,972.57	100	7,919,709.12	7.15

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	134,622,851.58	82.11	6,731,142.58	97,232,245.63	87.83	4,861,612.29
1—2 年	23,235,045.86	14.17	4,647,009.17	12,483,205.52	11.28	2,496,641.10
2—3 年	5,629,610.02	3.43	2,814,805.01	846,131.38	0.76	423,065.69
3 年以上	475,600.05	0.29	475,600.05	138,390.04	0.13	138,390.04
合计	163,963,107.51	100	14,668,556.81	110,699,972.57	100	7,919,709.12

3、 公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

详见附注五（三）、4。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

详见附注五（三）、6。

## （二） 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,392,147.38	77.09	116,860.68	2.17	5,625,851.63	92.98	162,567.24	2.89
1-2 年 (含 2 年)	1,270,817.26	18.17	254,163.45	20.00	208,299.00	3.44	41,659.80	20.00
2-3 年 (含 3 年)	115,000.00	1.64	57,500.00	50.00	53,100.00	0.88	26,550.00	50.00
3 年以上	216,589.40	3.10	216,589.40	100	163,489.40	2.70	163,489.40	100
合计	6,994,554.04	100	645,113.53	9.22	6,050,740.03	100	394,266.44	6.52

## 2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,939,620.17	56.32	645,113.53	16.38	3,676,233.12	60.76	394,266.44	10.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,054,933.87	43.68			2,374,506.91	39.24		
合计	6,994,554.04	100.00	645,113.53	9.22	6,050,740.03	100.00	394,266.44	6.52

其他应收款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,337,213.51	59.32	116,860.68	3,251,344.72	88.44	162,567.24
1-2 年	1,270,817.26	32.26	254,163.45	208,299.00	5.67	41,659.80
2-3 年	115,000.00	2.92	57,500.00	53,100.00	1.44	26,550.00
3 年以上	216,589.40	5.50	216,589.40	163,489.40	4.45	163,489.40
合计	3,939,620.17	100.00	645,113.53	3,676,233.12	100.00	394,266.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
备用金	560,108.00			无回收风险
对子公司应收款	2,494,825.87			不计提坏账

## 3、本期无转回或收回其他应收款情况

- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况
  
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
  
- 6、 其他应收款金额前五名情况  
详见附注五（四）、6。
  
- 7、 期末无应收其他关联方账款情况。

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
苏州科林环境工程技术有限公司	成本法	8,640,371.19	8,640,371.19			8,640,371.19	100.00	100.00				
成本法小计		8,640,371.19	8,640,371.19			8,640,371.19						
合计		8,640,371.19	8,640,371.19			8,640,371.19						

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	379,469,713.20	317,822,174.08
其他业务收入	10,621,115.52	5,161,486.30
营业成本	296,280,078.24	225,529,548.25

##### 2、主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	379,469,713.20	289,975,153.22	317,822,174.08	222,728,423.82
合计	379,469,713.20	289,975,153.22	317,822,174.08	222,728,423.82

##### 3、主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除尘器销售	379,469,713.20	289,975,153.22	317,822,174.08	222,728,423.82
合计	379,469,713.20	289,975,153.22	317,822,174.08	222,728,423.82

##### 4、主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	268,787,146.95	214,812,177.98	242,667,735.07	173,623,414.69
出口销售	110,682,566.25	75,162,975.24	75,154,439.01	49,105,009.13
合计	379,469,713.20	289,975,153.22	317,822,174.08	222,728,423.82

##### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
马鞍山钢铁股份有限公司	64,980,683.66	16.66
中信国际合作公司	29,704,940.19	7.61
新加坡吉宝西格斯工程有限公司	20,859,108.00	5.35
新日铁工程株式会社	20,531,228.31	5.26
西门子奥钢联	20,184,969.47	5.17
合计	156,260,929.63	40.05

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	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	41,964,886.47	42,459,274.42
加：资产减值准备	7,174,374.58	4,297,494.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,137,856.52	4,419,243.70
无形资产摊销	1,177,430.66	687,297.68
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,655,982.29	1,529,592.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,753,696.20	-241,842.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	47,397.72	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,513,441.63	-6,651,379.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,568,459.81	-67,560,762.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,844,205.55	17,254,320.93
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,833,463.85	-3,806,760.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	276,622,980.14	464,463,089.92
减：现金的期初余额	464,463,089.92	62,494,748.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-187,840,109.78	401,968,341.40

## 十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,218,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-495,634.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,788,601.47	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,934,663.73	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.76%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.43	0.43

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	278,738,268.16	467,696,420.84	-40.40%	募投项目支出
应收账款	149,412,171.43	102,895,899.00	45.21%	随收入增加，期末未结算款项增加
预付款项	74,690,766.34	12,639,973.99	490.91%	预付土地出让款
存货	125,190,261.06	67,676,819.43	84.98%	新订单备货增加
在建工程	81,435,085.21	5,759,465.15	1313.93%	募投项目实施
递延所得税资产	11,136,679.53	2,383,095.35	367.32%	政府补助计提递延所得税资产
短期借款		20,000,000.00	-100.00%	使用超募资金归还借款
应付票据		12,573,286.46	-100.00%	付款结算方式改变
预收款项	48,573,590.94	30,953,873.08	56.92%	新签订单预收款项
其他应付款	277,197.14	4,142,458.49	-93.31%	本年还款
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	-100.00%	本年已归还
营业成本	296,725,769.13	226,423,984.40	31.05%	收入增加，毛利率有所下降
销售费用	17,613,195.17	13,423,669.53	31.21%	随收入增加运费及薪酬增加
财务费用	-4,524,182.02	1,620,683.48	-379.15%	募集资金存款利息增加
资产减值损失	7,173,926.45	4,281,990.39	67.54%	应收账款坏账损失增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 12 日批准报出。

科林环保装备股份有限公司  
二〇一二年四月十二日

## 第十二章 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011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2011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：宋七棣先生

科林环保装备股份有限公司

2012-4-12