

公司代码：600499

公司简称：科达洁能

## 广东科达洁能股份有限公司 2015 年年度报告摘要

### 一 重要提示

1.1 为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上仔细阅读年度报告全文。

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

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科达洁能	600499	科达机电

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱亚锋	冯欣
电话	0757-23833869	0757-23833869
传真	0757-23833869	0757-23833869
电子信箱	600499@kedachina.com.cn	600499@kedachina.com.cn

## 1.6 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2015 年利润分配预案为：以公司总股本 705,732,161 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共分配现金股利 141,146,432.20 元，同时，拟以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，拟转增股份总计 705,732,161 股。该预案需经股东大会审议通过方为有效。

## 二 报告期主要业务或产品简介

公司所从事的主要业务涉及建材机械和节能环保等。

### 1、建材机械包含有建筑陶瓷机械、墙材机械、石材机械等业务模块。

公司自成立以来，陆续研制出国内第一台陶瓷磨边机、刮平定厚机、抛光机、抛光生产线、大吨位压机等，推动了国产陶瓷机械对意大利进口设备的替代进程。目前，国内进口陶瓷机械市场份额不到 10%，而公司陶瓷机械产品国内市场占有率超出 30%，其中，压砖机和抛光机等核心产品的市场占有率逾 80%。同时公司是国内首家加气混凝土板材设备商、全球少数掌握综合利用石材固体废弃物核心关键技术的公司之一，市场竞争力突出。

公司建材机械业务按产品由多个经营单位独立经营，目前设国内 14 个销区、国外 4 个销区及 2 个海外子公司，通过国内直销，国外“直销+代理”、“合资建厂+整线销售”等销售模式，采用“以销定产”的生产经营模式，并由旗下融资租赁公司提供配套金融服务，正加快推进全球布局。

### 2、节能环保业务包含清洁燃煤气化、烟气治理设计、制造及工程业务等。

公司通过自主技术的清洁燃煤气化系统装置，为客户提供极具竞争力的煤基清洁煤气解决方案。目前国内工业燃料领域，市场仍普遍使用转换效率较低、排放较突出的固定床煤气发生装置，然而，环保监管强化及新技术的进步，将给公司带来可持续的市场需求增长。当前，公司清洁燃煤气化系统在氧化铝行业已成熟推广，正在向陶瓷、碳素、焦化、特钢等更多领域拓展。公司烟气治理业务不仅面向火电行业超低排放需求，在建材等工业领域有突出市场地位，未来可受益于污染物治理从火电向工业领域的政策扩散。

公司节能环保业务通过直销和投标的形式获得订单，采用“以销定产、以产定购”的生产经营模式，同时由公司具备 EPC 资质的控股公司予以设计承包，配套旗下融

融资租赁公司的金融服务，为客户提供完整解决方案。

### 三 会计数据和财务指标摘要

单位：万元 币种：人民币

	2015年	2014年	本年比上年 增减(%)	2013年
总资产	842,057.194529	757,676.84	11.14	642,650.29
营业收入	359,368.425882	446,587.588735	-19.53	381,189.64
归属于上市公司股东的净利润	54,131.757826	44,610.468659	21.34	37,020.624763
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	400.49	40,490.09	-99.01	34,571.89
归属于上市公司股东的净资产	410,826.925427	361,527.56	13.64	287,934.04
经营活动产生的现金流量净额	56,493.880479	-28,425.790629	298.74	294.23
期末总股本	70,573.2161	69,722.7161	1.22	66,624.87
基本每股收益（元/股）	0.771	0.647	19.17	0.560
稀释每股收益（元/股）	0.771	0.638	20.85	0.552
加权平均净资产收益率（%）	14.04	13.28	增加0.76个百分点	13.89

### 四 2015 年分季度的主要财务指标

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	103,541.79	107,694.64	69,189.82	78,942.18
归属于上市公司股东的净利润	13,213.97	13,721.46	33,545.58	-6,349.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,729.46	11,608.46	2,062.17	-24,999.6
经营活动产生的现金流量净额	7,108.49	23,122.69	18,669.52	7,593.18

### 五 股本及股东情况

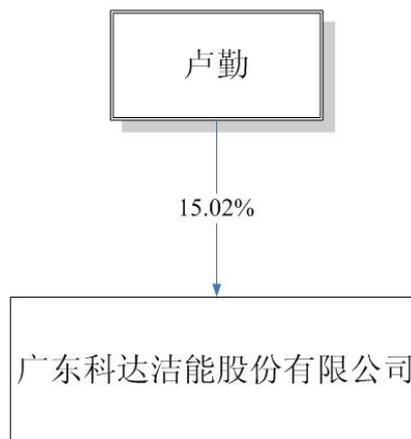
#### 5.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）	37,351
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	44,161
前 10 名股东持股情况	

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
卢勤	0	105,991,667	15.02	0	无	0	境内自然人
边程	1,365,307	48,999,799	6.94	0	质押	4,300,000	境内自然人
陈积泽	10,911,810	22,824,500	3.23	0	未知		境内自然人
汇天泽投资有限公 司	9,619,021	9,619,021	1.36	0	未知		境内非国有法人
陈贤	2,973,556	8,129,132	1.15	0	未知		境内自然人
沈晓鹤	0	6,486,098	0.92	0	质押	2,253,000	境内自然人
中国人民财产保险 股份有限公司—传 统一普通保险产品 —008C—CT001 沪	6,076,200	6,076,200	0.86	0	未知		其他
华润深国投信托有 限公司—润金 35 号 集合资金信托计划	5,699,700	5,699,700	0.81	0	未知		其他
邵秀红	5,200,000	5,200,000	0.74	0	未知		境内自然人
徐顺武	-340,300	4,613,410	0.65	0	未知		境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东和第二大股东之间不存在关联关系或属于一致行动人，未知以上其它股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						

## 5.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## 六 管理层讨论与分析

### 6.1 管理层讨论与分析

2015 年，世界经济环境错综复杂，国内经济增长乏力。公司主要下游行业中，建

筑陶瓷国内生产企业开工率下滑至 70%，氧化铝等大宗商品价格明显下跌，公司主要业务遭遇了较为严峻的国内形势，致使年度总体经营业绩低于年初预定目标。

报告期内，公司出售了持有的天江药业股权，回笼资金为进一步聚焦“为节能减排提供装备与服务”的定位创造了宽松的财务环境；基于稳健和审慎原则，年内核销和计提了部分资产减值准备，提高了公司整体资产质量；在关键业务上，建材机械业务在海外市场的业务量和拓展模式都取得了显著进展；节能环保业务方面，公司清洁煤气化技术通过了国家工信部组织的国家级成果鉴定，首套低压粉煤气流床气化炉装置顺利进入商业运行期；通过与江苏科行环保的整合，形成面向工业企业的“前端清洁生产+末端治理”的协同；在公司风控与内部管理上，公司成立了董事会办公室，以加强对各控股子公司的过程控制，降低管理风险。

## 6.2 报告期内主要经营情况

报告期公司实现主营业务收入 359,368.43 万元，同比下滑 19.53%；实现海外业务收入 73,760.58 万元，同比增长 32.16%；因公司以 92,414.60 万元的价格出售了持有的江阴天江药业有限公司 9.67% 股权，报告期实现营业利润 65,446.74 万元，同比增长 42.54%；实现净利润 53,178.90 万元，同比增长 24.19%；实现归属于母公司的净利润 54,131.76 万元，同比增长 21.34%。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	359,368.43	446,587.59	-19.53
营业成本	277,606.24	340,371.70	-18.44
销售费用	20,740.26	20,823.19	-0.40
管理费用	40,668.12	35,689.21	13.95
财务费用	2,969.23	2,416.64	22.87
经营活动产生的现金流量净额	56,493.88	-28,425.79	298.74
投资活动产生的现金流量净额	76,616.69	-31,628.21	342.24
筹资活动产生的现金流量净额	-101,246.06	42,912.12	-335.94
研发支出	16,700.05	18,313.40	-8.81

## 1. 收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材机械	244,902.59	190,437.38	22.24	-29.29	-26.62	减少 2.83 个百分点
洁能环保设备	84,903.60	60,345.63	28.92	24.70	23.70	增加 0.57 个百分点
清洁能源服务	10,721.02	20,115.39	-87.63	-5.08	-15.54	增加 23.24 个百分点
融资租赁	15,565.20	4,250.06	72.70	-6.40	-22.62	增加 5.72 个百分点
其他设备	2,789.18	2,044.34	26.70	-29.65	-23.08	减少 6.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	285,121.01	225,020.62	21.08	-26.99	-25.33	减少 1.76 个百分点
国外	73,760.58	52,172.18	29.27	32.16	33.99	减少 0.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

#### (1) 驱动业务收入变化因素分析

1.2015 年度建材机械板块实现营业收入为 24.49 亿元，同比下降 29.29%，主要是由于下游客户陶瓷行业景气度回落，导致国内建材机械设备需求大幅下降。

2.2015 年度清洁能源设备产品实现营业收入为 8.49 亿元，同比增长 24.70%，主要是由于新增合并江苏科行环保科技有限公司所致。

3.2015 年度融资租赁实现营业收入为 1.56 亿元，同比下降 6.40%。

4.2015 年度清洁能源服务实现营业收入为 1.07 亿元，同比下降 5.08%。

#### (2) 新产品及新业务的影响分析

2015 年 8 月，公司收购了科行环保 72% 股权，公司业务领域扩展到烟气治理行业，报告期内，科行环保并表收入为 2.11 亿元。

#### (3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计 62,342.93 万元（不含税），占销售收入比重 17.35%

## (2).产销量情况分析表

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
压机	台	411	424	174	-34.66	-33.65	-6.95
抛光线	条	347	348	12	19.66	21.25	7.69
窑炉	套	29	29		31.82	31.82	
加气混凝土生产线	套	14	15	5	-61.11	-57.14	-16.66

### 产销量情况说明

由于公司建材机械以外业务产品类别多、型号差异大，难以使用产销数量予以分析对比。

## (3).成本分析表

币种:人民币 单位: 万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材机械板块	直接材料	161,548.03	84.83	223,110.09	85.97	-27.59	
	直接人工	7,660.62	4.02	8,258.59	3.18	-7.24	
	制造费用	17,712.93	9.30	24,020.51	9.26	-26.26	
	折旧	3,515.80	1.85	4,139.76	1.60	-15.07	
	小计	190,437.38	100.00	259,528.95	100.00	-26.62	
节能环保设备	直接材料	51,257.88	84.94	40,298.42	82.61	27.20	
	直接人工	1,827.04	3.03	1,825.52	3.74	0.08	
	制造费用	6,523.22	10.81	5,803.74	11.90	12.40	
	折旧	737.49	1.22	855.78	1.75	-13.82	
	小计	60,345.63	100.00	48,783.46	100.00	23.70	
清洁能源服务	直接材料	9,607.76	47.76	15,701.03	65.92	-38.81	
	直接人工	567.65	2.82	709.24	2.98	-19.96	
	制造费用	4,952.14	24.62	4,282.67	17.98	15.63	
	折旧	4,987.84	24.80	3,123.92	13.12	59.67	
	小计	20,115.39	100.00	23,816.86	100.00	-15.54	
其他	直接材料	988.68	48.36	1,259.63	47.39	-21.51	
	直接人工	465.07	22.75	494.84	18.62	-6.02	
	制造费用	471.22	23.05	768.50	28.92	-38.68	

	折旧	119.36	5.84	134.79	5.07	-11.45	
	小计	2,044.33	100.00	2,657.76	100.00	-23.08	
融资租赁	利息	4,250.06	100.00	5,492.38	100.00	-22.62	

## 2. 费用

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度	增减%
销售费用	20,740.26	20,823.19	-0.40
管理费用	40,668.12	35,689.21	13.95
财务费用	2,969.23	2,416.64	22.87

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	16,700.05
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	16,700.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.65
公司研发人员的数量	682
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.78
研发投入资本化的比重 (%)	0

## 4. 现金流

单位：万元 币别：人民币

	2015 年	2014 年	增减金额	增减%
收到的税费返还	6,007.72	2,893.96	3,113.77	107.60
收到的其它与经营活动有关的现金	20,029.58	5,050.93	14,978.65	296.55
收回投资所收到的现金	93,137.83	0	93,137.83	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	187.54	10.21	177.33	1,737.61
收到的其它与投资活动有关的现金	10,700.00	0	10,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,920.92	8,034.20	7,886.72	98.16
吸收投资所收到的现金	9,985.22	19,321.24	-9,336.02	-48.32
收到的其他与筹资活动有关的现金	18,964.33	11,451.31	7,513.01	65.61
偿还债务所支付的现金	288,666.14	122,570.41	166,095.73	135.51

(1) 收到的税费返还本期数较上年同期数增长 107.60%，主要原因是由于本期收到的出口退税较多所致。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数增长 296.55%，主要原因是由于本期收到政府补助大幅增长、江苏科行收到江苏科行环保集团有限公司往来款 6,070.00 万元及宁夏科行收到江苏科行环保集团有限公司往来款 2,000.00 万元所致。

(3) 收回投资所收到的现金为 93,137.83 万元，主要是收到天江药业股权转让款 92,414.60 万元。

(4) 处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额本期数较上年同期数增长 1,737.61%，主要原因是由于本期处置固定资产收到的现金较多所致。

(5) 收到的其它与投资活动有关的现金 10,700.00 万元为公司银行理财产品到期赎回所收到的现金。

(6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 15,920.92 万元，其中收购江苏科行环保科技有限公司支付的现金净额为 15,137.30 万元、收购漳州巨铭石墨有限公司支付的现金净额为 783.62 万元。

(7) 吸收投资所收到的现金为 9,985.22 万元，其中 8,020.22 万元系第二期股权激励第三次行权时公司收到的员工出资款；1,000.00 万元系卓达豪公司收到的少数股东增资款；915.00 万元系科达液压收到的少数股东增资款。

(8) 收到的其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数增长 65.61%，主要原因是由于公司收回的各类保证金增长较快及定期存单收回所致。

(9) 偿还债务所支付的现金本期数较上年同期数增长 135.51%，主要原因是由于公司偿还较多的银行贷款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

2015 年 10 月，因本公司向中国中药有限公司出售公司持有的天江药业 9.6732% 的股权，确认投资收益 66,417.76 万元，扣除所得税后增加本期净利润 52,959.26 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	72,904.49	8.66	34,787.72	4.59	109.57
应收票据	14,748.97	1.75	13,162.61	1.74	12.05
应收账款	110,482.34	13.12	75,403.41	9.95	46.52
预付款项	21,048.65	2.50	12,812.80	1.69	64.28
其他应收款	13,597.39	1.61	3,865.37	0.51	251.77
存货	131,117.17	15.57	121,255.32	16.00	8.13
一年内到期的非流动资产	113,634.10	13.49	127,900.22	16.88	-11.15
其他流动资产	13,931.47	1.65	23,213.31	3.06	-39.99
长期应收款	38,042.85	4.52	46,900.05	6.19	-18.89
长期股权投资	50.45	0.01	21,814.76	2.88	-99.77
固定资产	190,833.51	22.66	163,705.38	21.61	16.57
在建工程	6,193.31	0.74	12,192.40	1.61	-49.20
无形资产	44,750.73	5.31	33,524.11	4.42	33.49
商誉	64,827.57	7.70	63,808.68	8.42	1.60
递延所得税资产	5,894.19	0.70	3,330.69	0.44	76.97
资产总计	842,057.19	100.00	757,676.84	100.00	11.14
短期借款	35,375.53	8.77	80,663.44	21.60	-56.14
应付票据	43,018.41	10.67	37,380.88	10.01	15.08
应付账款	137,724.84	34.15	85,052.62	22.78	61.93
预收款项	68,150.81	16.90	56,955.07	15.25	19.66
应付职工薪酬	7,397.82	1.83	6,752.04	1.81	9.56
应交税费	12,548.48	3.11	4,625.19	1.24	171.31
其他应付款	8,781.14	2.18	3,383.56	0.91	159.52
一年内到期的非流动负债	24,659.74	6.11	58,911.26	15.78	-58.14
其他流动负债	10,599.00	2.63			
长期借款	36,621.31	9.08	27,864.48	7.46	31.43
预计负债	101.66	0.03	133.70	0.04	-23.97
递延收益	6,940.50	1.72	3,095.00	0.83	124.25
递延所得税负债	2,127.97	0.53	1,129.54	0.30	88.39

其他非流动负债	9,235.57	2.29	7,440.92	1.99	24.12
负债合计	403,282.78	100.00	373,387.71	100.00	5.67

#### 其他说明

(1) 应收账款期末数较期初数增长 46.52%，主要原因是新增合并江苏科行带入所致。

(2) 预付账款期末数较期初数增长 64.28%，主要原因是新增合并江苏科行带入所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增长 251.77%，主要原因是子公司沈阳科达洁能借款 3,007.01 万元给辽宁法库经济开发区管理委员会、江苏科行借款 3,500.00 万元给江苏省盐阜建设集团有限公司以及母公司本期新增出口退税 2,000.57 万元所致。

(4) 其他流动资产期末数较期初数减少 39.99%，主要原因是银行理财产品到期赎回所致。

(5) 长期股权投资期末数较期初数减少 99.77%，主要原因是公司处置持有的天江药业 9.6732% 的股权所致。

(6) 在建工程期末数较期初数减少 49.20%，主要原因是恒力泰公司三水基地研发大楼、安徽科达洁能厂房等在建工程完工转入固定资产所致。

(7) 无形资产期末数较期初数增长 33.49%，主要原因是新增合并江苏科行带入所致。

(8) 递延所得税资产期末数较期初数增长 76.97%，主要原因是本期计提的资产减值准备较多所致。

(9) 应付账款期末数较期初数增长 61.93%，主要原因是新增合并江苏科行带入所致。

(10) 应交税费期末数较期初数增长 171.31%，主要原因是由于公司转让天江药业股权导致企业所得税大幅增长所致。

(11) 其他应付款期末数较期初数增长 159.52%，主要原因是新增合并江苏科行、漳州巨铭带入所致。

(12) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 58.14%，主要是由于公司偿还银行贷款所致。

(13)其他流动负债期末数较期初数增加 10,599 万元,为公司 2015 年 1 月 19 日发行了短期融资券(15 科达洁能 CP001),债券总面值 1 亿元,票面利率 5.99%,主要用于偿还银行借款,改善融资结构,补充流动资金。

(14)长期借款期末余额较期初余额增长 31.43%,主要原因是由于母公司在我国进出口银行的信用借款增加所致。

(15)递延收益期末数较期初数增长 124.25%,主要原因是由于子公司沈阳科达洁能获辽宁法库经济开发区管理委员会拨付的循环化改造试点专项资金补助款 3,300.00 万元以及子公司恒力泰公司获三水区乐平镇经济促进局企业扶持款 1,500.00 万元所致。

(16)递延所得税负债期末数较期初数增长 88.39%,主要原因是新增合并江苏科行所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

公司所处行业的经营情况,详见本章节“关于公司未来发展的讨论与分析”之“行业竞争格局和发展趋势”。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期期内投资额	20,470.19
投资额增减变动数	-18,373.81
上年同期投资额	38,844.00
投资额增减幅度(%)	-47.30

##### (1) 重大的股权投资

①报告期内,公司以 18,000 万元的价格收购江苏科行 72%的股权,已于 2015 年 9 月 23 日完成工商变更登记。

江苏科行注册资本:8,937 万元人民币。

江苏科行经营范围:环境污染防治设备、输送设备、钢结构件及电气控制系统技术的研制、设计、销售、承包并提供相关咨询服务;环境污染治理设施运营和维护;节能环保新材料的研制;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

②报告期内，公司控股子公司安徽科达洁能新材料有限公司以人民币 2,280 万元收购漳州巨铭 100% 股权，已于 2015 年 11 月 25 日完成工商变更登记。

漳州巨铭注册资本：1,649.925 万元人民币

漳州巨铭经营范围：生产石墨化油焦、铁合金、金属硅。

## (2) 重大的非股权投资

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度%	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源
恒力泰三水基地研发大楼	3,500	100.00	944.36	3,960.53	非募集资金
安徽信成大厦	5,000	96.59	1,459.50	4,809.66	非募集资金

## (六) 重大资产和股权出售

根据公司 2014 年 12 月 31 日与中国中药有限公司签署的《关于江阴天江药业有限公司之股权转让协议》，本公司向中国中药出售天江药业 9.6732% 的股权，已于 2015 年 10 月 30 日完成工商变更。

## (七) 主要控股参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	公司持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
安徽科达机电有限公司	制造业	68,000.00	100.00	98,605.54	73,495.86	-4,055.04
安徽科达洁能股份有限公司	制造业	4,460.00	68.44	83,531.27	52,619.25	5,343.31
沈阳科达洁能燃气有限公司	制造业	40,000.00	82.50	108,426.85	3,866.00	-11,663.18
佛山市恒力泰机械有限公司	制造业	2,560.00	100.00	84,345.64	53,057.35	8,981.93
河南科达东大国际工程有限公司	制造业	5,000.00	100.00	37,142.17	15,520.66	4,520.95

## 6.3 公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

**建材机械业务：**报告期内，我国经济正处于从高速增长调整为中高速增长的过渡

阶段。受此影响，公司主要下游行业——建筑陶瓷行业出现了新世纪以来第一次产量下降，市场对传统建材产品的需求增速放缓，建材机械行业出现同比下滑。不过，随着更多存量设备进入更新周期和宏观经济可能的触底反弹，公司建材机械国内业务有望进入稳步发展阶段。和国内场所不同，国际市场对建材产品仍保持着较大的需求，2015 年建筑卫生陶瓷出口金额 130 亿美元，同比增长 12.1%；同时，依托国家“一带一路”及国际产能合作的发展思路，建材行业开启了“走出去”战略步伐，作为国内建材机械行业的领军企业，公司面临着拓展海外市场的极佳历史机遇。

**洁能环保业务：**2015 年，工业领域煤炭清洁高效利用和烟气末端治理都迎来了政策层面的更高度关注，加上新技术经济性和更多领域适用性的改善，公司清洁燃煤气化业务和烟气治理业务正迎来更佳发展机遇和市场驱动力。

## **(二) 公司发展战略**

在我国大气污染现状亟需改善的环境下，公司将继续响应国家节能减排政策号召，紧跟国家大力推进煤炭清洁高效利用的能源导向，加快推动洁能环保业务的产业布局；坚持技术创新，不断完善和优化各业务系统运营水平，巩固核心竞争力，保持行业领跑地位；围绕国家“一带一路”发展战略，公司一方面将积极抓住跟随国家建材行业“走出去”的合作机会，另一方面主动寻求优势海外合作伙伴，快速布局海外新兴市场，提高公司国际业务份额；另外，公司将以开放的姿态面对节能环保相关产业，在时机成熟时稳妥地进军新兴产业领域，拓展新的利润增长点。

## **(三) 经营计划**

公司 2016 年经营目标为“国内业务稳中有升，国外业务快速增长”，总体实现销售收入 55 亿元（含税）。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

## **(四) 可能面对的风险**

### **1、应收账款中逾期余额攀升的风险**

根据公司所在大型机械设备及装备行业特征，公司部分业务通过融资租赁方式销售。近年来，受国内整体经济环境影响，公司部分下游客户资金链收紧，虽然公司采取了多项预防风险措施，但仍存在部分客户逾期还款现象，增加了公司应收账款的回收风险。

### **2、技术研发风险**

公司通过引进吸收和自主创新，掌握了建筑陶瓷机械、新型墙材机械及清洁煤气化系统等相关核心技术，并具备了成熟的研发模式。在新产品开发领域，公司每年投入大量的研发费用，由于新产品、新技术研发周期较长，资金投入较多，新产品的技术稳定性和市场营销等方面仍面临着相关的不确定性，因此存在新产品新技术研发风险。

### 3、商誉减值风险

近年来，公司通过资产重组、增资等方式相继收购了多家公司，在整体宏观经济下行的形势下，被收购的公司可能存在发展低于预期的情形。截至报告期末，公司商誉余额为 6.48 亿元，如未来被收购的子公司业绩出现大幅下滑且无扭转希望，公司可能出现计提商誉减值的风险。

### 4、海外投资风险

顺应国家“一带一路”发展战略，公司结合自身发展优势，积极布局海外市场，除传统设备销售模式外，报告期内，公司推出“合资建厂+整线销售”的新模式，目前正在设立多家非洲参股子公司。公司在海外设立子公司，可能存在因各国家和地区的文化、习俗、政治、法律、自然环境等方面的差异而造成的海外经营与管理风险；同时，因海外子公司运营涉及币种增加、汇率变动等因素可能造成收益贬值和资金回流风险。

**6.4** 公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
不适用

## 七 涉及财务报告的相关事项

7.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

不适用

7.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用

7.3 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围，本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体如下表列示：

名称	取得方式
江苏科行环保科技有限公司	非同一控制下合并
宁夏科行环保工程有限公司	非同一控制下合并
安徽科达洁能新材料有限公司	新设合并
漳州巨铭石墨有限公司	非同一控制下合并

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”章节；合并范围的变化情况详见“合并范围的变更”章节。

本财务报表经本公司董事会于 2016 年 4 月 29 日批准报出。

7.4 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用

广东科达洁能股份有限公司

法定代表人：吴木海

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 29 日